

COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Compte de résultat

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke at the bottom.

Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net		
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		
Total I		
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	10 425	12 410
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
Total II	10 425	12 410
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-10 425	-12 410
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	31 033	60 451
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	662	863
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	19 080	29 718
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		17 038
Total V	50 775	108 070
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	868	31 530
Intérêts et charges assimilées (4)	915	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	26 691	17 436
Total VI	28 475	48 966
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	22 300	59 104
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	11 875	46 693

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		132 646
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		132 646
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		110 640
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		110 640
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		22 006
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	50 775	240 716
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	38 900	172 016
BENEFICE OU PERTE	11 875	68 700
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Annexe

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and lines.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU CAIRN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 856 939 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 11 875 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Règles et méthodes comptables

Methodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	454 845	80 002		534 847
Total	454 845	80 002		534 847
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	14 090			14 090
Total	14 090			14 090
ACTIF NET				520 757

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 89 175 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	89 175	89 175	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	89 175	89 175	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Associés - intérêts courus	1 033
Total	1 033

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 800 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 80,00 euros.

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 160 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	7 160	7 160		
Produits constatés d'avance				
Total	7 160	7 160		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	7 160			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 7 160 euros.

SASU CAIRN

COMPTES ANNUELS
du 01/01/2022 au 31/12/2022

Certifiés conformes



SASU CAIRN

14 rue de la fert 
17000 LA ROCHELLE



GROUPE EXCO VALLIANCE
3-5 avenue Bernard de Moitessier

17180 PERIGNY

Tél.

valliance@exco.fr
www.excovalliance.fr

Sommaire

1. Comptes annuels

Attestation de l'Expert Comptable	2
Bilan	3
Compte de résultat	6
<i>Compte de résultat</i>	7
<i>Compte de résultat (suite)</i>	8
Annexe	9

2. Détail des comptes

Soldes intermédiaires de gestion	15
Bilan détaillé	16
Compte de résultat détaillé	17

3. Liasse fiscale

19
20

Attestation de l'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU CAIRN relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 10 pages, se caractérisent par les données suivantes :

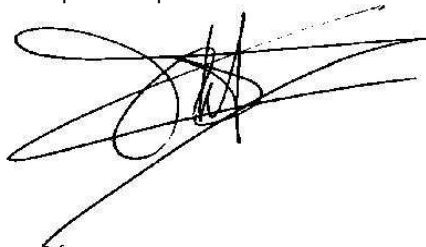
	Montants en euros
Total bilan	856 938,54
Chiffre d'affaires	
Résultat net comptable (Bénéfice)	11 875,44

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PERIGNY
Le 28/03/2023

Cédric LHOTE
Expert-comptable associé



COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Bilan



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	534 847	14 090	520 757	440 755
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	534 847	14 090	520 757	440 755
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	89 175		89 175	59 057
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	107 568	868	106 700	166 603
Disponibilités	140 306		140 306	177 987
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	337 050	868	336 181	403 647
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	871 897	14 958	856 939	844 402

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	800 000	800 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 245	1 420
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	34 658	
Report à nouveau		-32 217
Résultat de l'exercice	11 875	68 700
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	849 778	837 903
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	7 160	6 499
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	7 160	6 499
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	856 939	844 402

CAIRN

Société par actions simplifiée à associé unique
au capital de 800 000 euros

Siège social : 14 rue de la Ferté
17000 LA ROCHELLE

830 629 358 RCS LA ROCHELLE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE **DU 30 JUIN 2023**

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT **DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 11 875,44 euros de la manière suivante :

- A la réserve légale, pour un montant de 593,77 €, afin de la doter pour partie,
- Au compte « Autres réserves », le solde, soit 11 281,67 €.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

