

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun évènement particulier n'est à signaler.

Conséquences de l'évènement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'évènement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers			25 000
Matériel de transport	82 145		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 070		939
TOTAL	84 215		25 939
Autres participations	854 936		
Prêts, autres immobilisations financières	1 500		
TOTAL	856 436		
TOTAL GENERAL	940 651		25 939

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			25 000	25 000
Matériel de transport			82 145	82 145
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 070	939	939
TOTAL		2 070	108 084	108 084
Autres participations			854 936	854 936
Prêts, autres immobilisations financières			1 500	1 500
TOTAL			856 436	856 436
TOTAL GENERAL		2 070	964 520	964 520

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		901		901
Matériel de transport	23 484	16 430		39 914
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 016	84	2 070	30
TOTAL	25 500	17 415	2 070	40 845
TOTAL GENERAL	25 500	17 415	2 070	40 845

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	901				
Matériel de transport	16 430				
Matériel de bureau informatique mobilier	84				
TOTAL	17 415				
TOTAL GENERAL	17 415				

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 500	1 500	
Autres créances clients	259 635	259 635	
Impôts sur les bénéfices	10 298	10 298	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 011	7 011	
Groupe et associés	43 321	43 321	
Charges constatées d'avance	1 513	1 513	
TOTAL	323 277	323 277	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	484 485	132 560	351 924	
Fournisseurs et comptes rattachés	63 170	63 170		
Personnel et comptes rattachés	13 406	13 406		
Taxe sur la valeur ajoutée	44 014	44 014		
Autres impôts taxes et assimilés	1 283	1 283		
Groupe et associés	155 024	155 024		
Produits constatés d'avance	10 710	10 710		
TOTAL	772 090	420 166	351 924	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	132 434			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	226 155
Total	226 155

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 566
Dettes fiscales et sociales	14 689
Total	76 254

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 513
Total	1 513
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	10 710
Total	10 710

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SAS GEREC	612 846	100.00	138 808
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

	30/09/2017	30/09/2018	30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	14 070	14 070	14 070	14 070	14 070
Nbre des actions ordinaires existantes	201		201	7 143	7 143
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	138 425	314 999	362 700	373 980	366 166
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	39 164	131 324	247 619	191 512	143 994
Impôts sur les bénéfices	1 125	31 570	11 972	8 942	123
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	29 846	90 751	223 614	169 385	126 456
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	189.25		1 172.37	25.56	20.14
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	148.49		1 112.51	23.71	17.70
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice	112 169	147 657	259 108	297 945	329 977
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice					

DF AUDIT
22 RUE HELENE BOUCHER
95230 SOISY SOUS MONTMORENCY

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels

Fait à SOISY SOUS MONTMORENCY
Le 31 août 2023

certifié conforme à l'original

DocuSigned by:

A9C0E09B665C4E5...

DF AUDIT
22 Rue Hélène Boucher
95230 SOISY SOUS MONTMORENCY

22 RUE HELENE BOUCHER

95230 SOISY SOUS MONTMORENCY

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*

DF AUDIT

22 Rue Hélène Boucher

95230 SOISY SOUS MONTMORENCY

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	108 084	40 845	67 239	58 715	8 524	14.52	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	854 936		854 936	854 936			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 500		1 500	1 500			
Total II	964 520	40 845	923 675	915 152	8 524	0.93	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	259 635		259 635	242 976	16 659	6.86
	Autres créances	60 630		60 630	35 321	25 309	71.65
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement				140 000	140 000	100.00	
Disponibilités	279 140		279 140	167 749	111 391	66.40	
Charges constatées d'avance (3)	1 513		1 513	1 264	248	19.63	
Total III	600 917		600 917	587 310	13 607	2.32	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 565 437	40 845	1 524 592	1 502 461	22 131	1.47	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

1 500

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
		30/09/2021	12	30/09/2020	12	Euros	%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 14 070)	14 070		14 070				
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	19 930		19 930				
	Ecarts de réévaluation							
	Réserves							
	Réserve légale	1 407		1 407				
	Réserves statutaires ou contractuelles							
	Réserves réglementées							
	Autres réserves	590 639		421 254		169 385	40.21	
Report à nouveau								
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		126 456		169 385		42 929	25.34	
Subventions d'investissement								
Provisions réglementées								
Total I		752 502		626 046		126 456	20.20	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs							
	Avances conditionnées							
Total II								
PROVISIONS	Provisions pour risques							
	Provisions pour charges							
	Total III							
DETTES (I)	Dettes financières							
	Emprunts obligataires convertibles							
	Autres emprunts obligataires							
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	484 485		616 919		132 434	21.47	
	Concours bancaires courants							
	Emprunts et dettes financières diverses	155 024		137 331		17 693	12.88	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							
	Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 170		2 661		60 509	NS		
Dettes fiscales et sociales	58 703		109 601		50 898	46.44		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés								
Autres dettes								
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	10 710		9 904		806	8.14	
	Total IV		772 090		876 415		104 325	11.90
	Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 524 592		1 502 461		22 131	1.47	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

420 166

391 930

DF AUDIT

Société à Responsabilité Limitée au capital de 14.070 €

Siège social : 22 rue Hélène Boucher

95230 SOISY SOUS MONTMORENCY

RCS PONTOISE 798 607 503

RESOLUTION RELATIVE A L'AFFECTION DES RESULTATS

1) Texte proposé par le Président et soumis à l'approbation de l'assemblée du 28 février 2022 :

L'assemblée statuant sur l'affectation des résultats décide de les affecter de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	126.455,73 €
Affectation du résultat en autres réserves pour	126.455,73 €

Il est précisé en application de l'article 243 bis du C.G.I., qu'il n'a pas été procédé à la distribution des dividendes au cours des trois derniers exercices.

2) Texte effectivement adopté par l'assemblée sous la quatrième résolution :

L'assemblée statuant sur l'affectation des résultats décide de les affecter de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	126.455,73 €
Affectation du résultat en autres réserves pour	126.455,73 €

Il est précisé en application de l'article 243 bis du C.G.I., qu'il n'a pas été procédé à la distribution des dividendes au cours des trois derniers exercices.

DocuSigned by:

A9C0E09B665C4E5...

DocuSigned by:

8D07EF6115D644C...