

BILAN ACTIF
Présenté en Euros

	31/12/2021 (12 mois)			31/12/2020 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	8 950	6 978	1 972	3 543
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	58 353		58 353	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.	75 767	43 351	32 415	26 678
Autres immobilisations corporelles	191 294	71 207	120 086	123 884
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 000		1 000	1 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	67 291		67 291	30 105
ACTIF IMMOBILISE	402 654	121 536	281 118	185 210
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 407 544		2 407 544	1 250 305
Avances & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	3 366 987		3 366 987	2 395 372
Fournisseurs débiteurs	1 212		1 212	19 086
Personnel				16 721
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfiques	33 585		33 585	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	21 640		21 640	19 403
Autres	54 184		54 184	43 834
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	69 285		69 285	444 126
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	77 275		77 275	21 142
ACTIF CIRCULANT	6 031 711		6 031 711	4 209 989
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 434 364	121 536	6 312 828	4 395 199

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	31/12/2021 (12 mois)	31/12/2020 (12 mois)
Capital social ou individuel	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	90 000	90 000
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	3 000	3 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	382 769	311 772
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	156 494	70 996
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	662 263	505 769
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 328 106	1 380 156
Découverts, concours bancaires	599 776	61 536
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés	369 954	336 565
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	3 537	431
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 122 472	1 341 542
Personnel	166 594	99 734
Organismes sociaux	229 603	192 921
Etat, impôts sur les bénéfices		13 007
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	619 387	294 648
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	90 114	148 613
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	121 021	14 050
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		6 228
DETTES	5 650 565	3 889 431
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 312 828	4 395 199

TORB SPORTS PARTNERS
Société par actions simplifiée
au capital de 30 000 euros
Siège social : 56 RTE DE PARIS, 31150 FENOUILLET
510 929 201 RCS TOULOUSE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 juin 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 156 494 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	156 494 euros
Au compte « Autres réserves »	156 494 euros
Ce qui amène celui-ci au montant de	539 263 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Signature du Président



ANNEXE

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire s'est poursuivie en 2021 et a eu pour conséquence un ralentissement dans le développement du chiffre d'affaires sur l'exercice :

Au cours de l'exercice, l'entreprise a mis en place les mesures suivantes:

- recours à l'activité partielle pour l'ensemble du personnel et aide aux paiements des cotisations URSSAF;
- demande d'aides publiques au fonds de solidarité obtenues à hauteur de 217 218€ sur l'exercice ;

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**1. PRINCIPES GENERAUX**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION**➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles****✓ Coût d'entrée**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).
Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan \leq 3,65 M€ ; chiffre d'affaires \leq 7,3 M€ ; effectif \leq 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du premier entré/premier sorti.

Les stocks ont à la clôture une valeur brute de 2 407 544 €.

Les coûts d'emprunt des stocks sont comptabilisés en charges.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêt et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite

Option retenue :

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.

➤ Autres Informations

- « Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. À la date d'arrêt des comptes de l'entreprise le 31/12/2021, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat. »

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 402 654 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 950	58 353		67 303
Immobilisations corporelles	234 942	32 118		267 060
Immobilisations financières	31 105	37 186		68 291
TOTAL	274 997	127 657		402 654

Amortissements et dépréciations d'actif = 121 536 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 407	1 571		6 978
Immobilisations corporelles	84 380	30 179		114 558
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	89 786	31 750		121 536

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Conces.brevets licences logiciel	8 950	6 978	1 972	de 3 à 5 ans
Matériel industriel	75 767	43 351	32 415	7 ans
Installations et aménagements divers	170 497	55 461	115 036	7 ans
Matériel de bureau et informatique	14 135	10 023	4 112	de 3 à 4 ans
Mobilier	6 661	0	6 661	Non amortiss.
Immobilisations incorporelles en cours	58 353	0	58 353	Non amortiss.
TOTAL	334 363	115 813	218 550	

Etat des créances = 3 622 173 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	67 291		67 291
Actif circulant & charges d'avance	3 554 882	3 554 882	
TOTAL	3 622 173	3 554 882	67 291

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 734 382 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 734 382
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	1 734 382

Charges constatées d'avance = 77 275 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 30 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	3000	10.00	30 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	3000	10.00	30 000

Etat des dettes = 5 647 028 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 927 883	638 560	1 289 323	
Dettes financières diverses	369 954	369 954		
Fournisseurs	2 122 472	2 122 472		
Dettes fiscales & sociales	1 105 698	1 105 698		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	121 021	121 021		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	5 647 028	4 357 705	1 289 323	

Charges à payer par postes du bilan = 153 427 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	6 930
Dettes fiscales & sociales	146 496
Autres dettes	
TOTAL	153 427

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 6 478 090 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	5 752 451	88 %
Production de travaux	1 842	0. %
Prestations de services	590 701	9. %
Produits des activités annexes	133 096	2. %
TOTAL	6 478 090	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -19 435 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	168 345		168 345
Résultat financier	-30 152		-30 152
Résultat exceptionnel	-1 134		-1 134
Participation des salariés			
TOTAL	137 059	-19 435	156 494

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

AUTRES INFORMATIONS

Evènements postérieurs à la clôture :

- Transformation de la société en SAS.
- Levée de Fonds.

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait directement ou indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	467 940
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	
Médaille du travail	
Autres engagements	
TOTAL	467 940

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 1 734 382 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir(41810000000)	1 734 382
TOTAL	1 734 382

Charges constatées d'avance = 77 275 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000000)	77 275
TOTAL	77 275

Charges à payer = 153 427 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(40810000000)	6 930
TOTAL	6 930

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés à payer(42820000000)	84 559
Provision charges sur congés à payer(43820000000)	22 632
Etat autres charges à payer(44860000000)	12 118
Taxe d'apprentissage(44862000000)	9 747
Formation continue(44863000000)	17 440
TOTAL	146 496

RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Nature des Indications / Périodes	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	mois	mois
I – Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	30 000	30 000	30 000		
b) Nombre d'actions émises	3 000	3 000	3 000		
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II – Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	6 478 090	6 436 155	4 750 248		
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	168 809	114 218	143 976		
c) Impôt sur les bénéfices	-19 435	13 007	45 454		
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	188 244	101 211	98 522		
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	156 494	70 996	71 328		
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III – Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	63	34	33		
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	52	24	24		
c) Dividende versé à chaque action					
IV – Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	896 783	611 414	625 147		
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	232 463	164 749	163 270		

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SARL FA RUGBY	10 000	inconnu	100	1 000	1 000			inconnu	inconnu	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										