

RCS : ST DENIS DE LA REUNION

Code greffe : 9741

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST DENIS DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00058

Numéro SIREN : 434 003 075

Nom ou dénomination : ATECTAM & PARTNERS AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 16/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/010977

SARL ATECTAM & PARTNERS AUDIT

40 RUE BERTIN

97400 ST DENIS

COMPTES ANNUELS du 01/01/2021 au 31/12/2021

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



Certifié conforme
[Signature]

ATECTAM & PARTNERS
40 RUE BERTIN

97400 ST DENIS
0262948850

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 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	15 084	15 084					
	Fonds commercial (1)	86 110		86 110	86 110			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains	10 910	8 589	2 321	5 144	2 823	54.88	
	Constructions	4 598	4 598					
	Installations techniques, matériel et outillage	903	903					
	Autres immobilisations corporelles	184 647	159 032	25 615	48 904	23 289	47.62	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	47		47	47				
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	302 298	188 205	114 093	140 205	26 112	18.62		
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	250 976		250 976	160 907	90 069	55.98	
	Autres créances	448 125		448 125	603 331	155 206	25.72	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	2 015		2 015	2 015				
Disponibilités	61 368		61 368	92 041	30 672	33.32		
Charges constatées d'avance (3)				18 202	18 202	100.00		
Total III	762 485		762 485	876 496	114 011	13.01		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 064 783	188 205	876 578	1 016 701	140 123	13.78		

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 15 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	15 000	15 000		
	Réserves				
	Réserve légale	1 500	1 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	60 000	60 000		
	Report à nouveau	320 573	345 316	24 743	7.17
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	73 754	35 257	38 498	109.19
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	470 827	457 073	13 754	3.01
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	6 041	16 268	10 227	62.86
	Concours bancaires courants		191	191	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	843	15 532	14 689	94.58
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	290 091	448 521	158 430	35.32
	Dettes fiscales et sociales	104 927	75 256	29 671	39.43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	3 849	3 860	11	0.29	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	405 751	559 628	153 877	27.50
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		876 578	1 016 701	140 123	13.78

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

399 709 543 360

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
COMPTES DE PASSIF			
42820000 Dettes provisionnées pour cong			9 480.60
31/12/2021 INV Provisions pour congés payés		9 480.60	
43800000 Organismes sociaux - Charges à			359.60
01/01/2021 RAN S.A.N.		359.60	
43820000 Charges sociales sur congés à			3 000.43
31/12/2021 INV Provisions pour congés payés		3 000.43	
43860000 Autres charges à payer			6 293.85
01/01/2021 RAN S.A.N.		4 888.40	
31/01/2021 PAY Salaire de 01/2021		116.81	
28/02/2021 PAY Salaire de 02/2021		116.82	
31/03/2021 PAY Salaire de 03/2021		116.82	
30/04/2021 PAY Salaire de 04/2021		116.82	
31/05/2021 PAY Salaire de 05/2021		131.84	
30/06/2021 PAY Salaire de 06/2021		167.72	
31/07/2021 PAY Salaire de 07/2021		132.46	
31/08/2021 PAY Salaire de 08/2021		81.97	
30/09/2021 PAY Salaire de 09/2021		88.54	
31/10/2021 PAY Salaire de 10/2021		87.79	
30/11/2021 PAY Salaire de 11/2021		125.23	
31/12/2021 PAY Salaire de 12/2021		122.63	
43861000 TAXES ASSISES SUR SALAIRES			2 538.59
01/01/2021 RAN S.A.N.		1 091.66	
31/01/2021 PAY Salaire de 01/2021		120.26	
28/02/2021 PAY Salaire de 02/2021		120.28	
31/03/2021 PAY Salaire de 03/2021		120.27	
30/04/2021 PAY Salaire de 04/2021		120.27	
31/05/2021 PAY Salaire de 05/2021		135.74	
30/06/2021 PAY Salaire de 06/2021		172.68	
31/07/2021 PAY Salaire de 07/2021		136.38	
31/08/2021 PAY Salaire de 08/2021		84.39	
30/09/2021 PAY Salaire de 09/2021		91.14	
31/10/2021 PAY Salaire de 10/2021		90.37	
30/11/2021 PAY Salaire de 11/2021		128.91	
31/12/2021 PAY Salaire de 12/2021		126.24	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67100000 Charges exceptionnelles sur op			454.86
01/01/2021 CD DIFF REUNIX DEPUIS 2017	454.86		
67130000 Dons, libéralités			1 000.00
25/11/2021 BQ CHQ 5508787 ASS. ACCR CHNIOIS	1 000.00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77100000 Produits exceptionnels sur opé			1 541.05
01/01/2021 CD REM CHQ MARION		50.00	
01/01/2021 CD TROP PAYER RAVIC		500.00	
31/12/2021 CD ANNUL ECRITURES EN ATTENTE BF		991.05	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
44860000 Autres charges à payer			791.00
31/12/2021 CD PROV TVIS 2021 APA		791.00	



ATECTAM & PARTNERS AUDIT
Société à responsabilité limitée
au capital de 15 000 euros
Siège social : 40, rue Bertin
97400 Saint-Denis
434 003 075 RCS Saint-Denis

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT DE
L'EXERCICE CLOS LE 31.12.2021

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 73 754 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 73 754 euros
 - Prélèvement sur le compte report à nouveau, soit 26 246 euros
- Pour former un bénéfice distribuable de 100 000 euros.

Affectation

- A titre de dividendes, soit 100 000 euros
- Solde du Report à nouveau, soit 294 327 euros

Répartition après affectation

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 370 827 euros et celui des réserves à 60 000 euros.

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 66,67 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} août 2022.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

→

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31.12.2020	60 000	-	15 000
31.12.2019	50 000	-	12 500
31.12.2018	40 000	-	10 000

VOTE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,
Jean-Luc ATECTAM

