

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

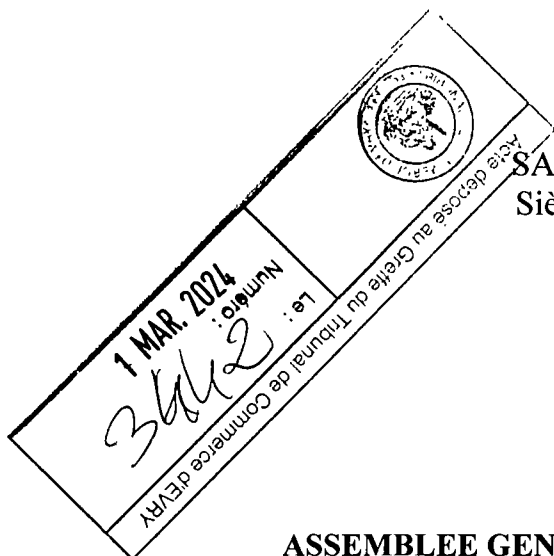
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de EVRY atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00258 Numéro SIREN : 825 046 121 Nom ou dénomination : SF COMYN
--

Ce dépôt a été enregistré le 01/03/2024 sous le numéro de dépôt 3442



SF COMYN

SARL au capital de 381.000 Euros

Siège Social : 46 route des Bordes

91220 Le Plessis Pâté

825 046 121 R.C.S EVRY

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE AU 30 DECEMBRE 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 qui s'élève à 305.906,29 € de la manière suivante :

- En Report à Nouveau pour..... 305 906,29 €

RESOLUTION VOTEE D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 qui s'élève à 305.906,29 € de la manière suivante :

- En Report à Nouveau pour..... 305 906,29 €





BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2022 12			Exercice N-1 30/06/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 540	676	864		864	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
ACTIF CIRCULANT	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	15 166		15 166	15 166		
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 621 805		4 621 805	4 496 743	125 062	2.78
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
Comptes de Régularisation	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	4 638 511	676	4 637 835	4 511 909	125 926	2.79
	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	33 116		33 116		33 116	
Comptes de Régularisation	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	316 468		316 468	288 924	27 544	9.53
	Autres créances	592 016		592 016	563 380	28 636	5.08
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	32 880		32 880	94 553	61 672	65.23
	Charges constatées d'avance (3)	3 604		3 604		3 604	
	Total III	978 085		978 085	946 857	31 228	3.30
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	34 737		34 737	41 684	6 947	16.67
	Primes de remboursement des obligations (V)						
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 651 333	676	5 650 657	5 500 450	150 207	2.73

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2022 12	Exercice N-1 30/06/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 381 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	381 000	381 000		
	Réserves				
	Réserve légale	38 100	29 914	8 186	27.36
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	851 175	559 868	291 307	52.03
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	305 906	299 493	6 413	2.14
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	152 878	95 708	57 170	59.73
	Total I	1 729 060	1 365 983	363 076	26.58
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	2 495 658	2 967 890	472 233	15.91
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	1 226 348	891 464	334 884	37.57
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 994	5 424	570	10.51
	Dettes fiscales et sociales	193 598	269 688	76 090	28.21
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 921 597	4 134 466	212 869	5.15
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 650 657	5 500 450	150 207	2.73

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

1 600 000

1 457 950



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N° 30/06/2022 12			Exercice N-1 30/06/2021 12	Écart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	356 075		356 075	281 066	75 009	26.65
Chiffre d'affaires NET	356 075		356 075	281 066	75 009	26.65
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				52 175	52 175	100.00
Autres produits			1	40	39	96.95
Total des Produits d'exploitation (I)			356 076	333 281	22 795	6.84
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			88 808	67 355	21 452	31.85
Impôts, taxes et versements assimilés			1 207	954	253	26.52
Salaires et traitements			110 000	142 000	32 000	22.54
Charges sociales			75 320	70 901	4 419	6.23
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 623	6 947	676	9.73
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			57 170	39 918	17 252	43.22
Dotations aux provisions						
Autres charges			10	2	8	392.50
Total des Charges d'exploitation (II)			340 137	328 078	12 060	3.68
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			15 939	5 203	10 735	206.31
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2022 12	30/06/2021 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	1 608	3 139	1 531	48.77
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	320 000	310 000	10 000	3.23
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	321 608	313 139	8,469	2.70
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	44 684	22 909	21 775	95.05
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	44 684	22 909	21 775	95.05
2. Résultat financier (V-VI)	276 924	290 230	13 306	4.58
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	292 862	295 433	2 571	0.87
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	13 044	4 060	8 984	221.28
Total des produits (I+III+V+VII)	677 684	646 420	31 264	4.84
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	371 778	346 927	24 851	7.16
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	305 906	299 493	6 413	2.14

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier

Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

COFIGEF

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Titres immobilisés	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Détail des charges constatées d'avance	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires	X
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	X
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	X

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers	X
Liste des filiales et participations	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 650 656.86 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 356 074.72 Euros et dégageant un bénéfice de 305 906.29 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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

- 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.

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			1 540
Emballages récupérables et divers	15 166		
TOTAL	15 166		
Autres participations	4 496 743		125 062
TOTAL	4 496 743		125 062
TOTAL GENERAL	4 511 909		126 602

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 540	1 540
Emballages récupérables et divers			15 166	15 166
TOTAL			15 166	15 166
Autres participations			4 621 805	4 621 805
TOTAL			4 621 805	4 621 805
TOTAL GENERAL			4 638 511	4 638 511

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		676		676
TOTAL GENERAL		676		676

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	676				
TOTAL GENERAL	676				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices	41 684		6 947	34 737



ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	95 708	57 170			152 878
TOTAL	95 708	57 170			152 878
TOTAL GENERAL	95 708	57 170			152 878
Dont dotations et reprises d'exploitation		57 170			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	316 468	316 468	
Taxe sur la valeur ajoutée	924	924	
Groupe et associés	591 092	591 092	
Charges constatées d'avance	3 604	3 604	
TOTAL	912 088	912 088	

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 1 an maximum à l'origine	2 577	2 577		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 493 081	553 984	1 751 213	187 884
Emprunts et dettes financières divers	525 000	142 500	382 500	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 994	5 994		
Personnel et comptes rattachés	92 809	92 809		
Impôts sur les bénéfices	42 539	42 539		
Taxe sur la valeur ajoutée	58 250	58 250		
Groupe et associés	701 348	701 348		
TOTAL	3 921 597	1 600 000	2 133 713	187 884
Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	555 951			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	38 100			38 100

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

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

Arlo :

La société ARLO a mis en gérance le fonds de commerce d'exploitation d'un fonds de commerce de boulangerie pâtisserie situé avenue Felix Faure à Paris 15 ème. La société ARLO a dégagé un résultat net positif au titre de l'exercice clos le 30/06/2022 de 13.195 €. Les capitaux propres ressortent à 14.933 €.

La société SF Comyn a souscrit à une augmentation de capital d'un montant total de

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

70.000 € afin de combler les capitaux propres. Un projet de cession des parts de la société ARLO a été signé en septembre 2022.

Boulangerie Pâtisserie Colbert :

La société SF COMYN a acheté 100% des parts de la société BOULANGERIE PATISserie COLBERT en date du 07 février 2019 pour un montant total de 2.202.122 €. Les frais d'acquisitions liés se sont élevés à 157.850 €.

La société boulangerie pâtisserie Colbert a réalisé un résultat net de + 312.889 € au titre de l'exercice clos le 30 juin 2022. Les capitaux propres ressortent à 397.181 €.

DVA :

La société SF Comyn a acheté 100% des titres de la société par actions simplifiée DVA, en date du 5 mars 2021, pour un montant total de 1.796.981 €. Les frais d'acquisition liés se sont élevés à 128.000 €.

La société DVA a réalisé un résultat net de + 40.262 € au titre de l'exercice clos le 30 juin 2022. Les capitaux propres ressortent à 465.666 €.

LE PETRIN FONTAINS :

La société SF COMYN a créé en juillet 2021 une filiale dénommée LE PETRIN FONTAINS par apport du capital en numéraire à hauteur de 210.000 €. SF COMUN détient 100% des actions.

La société LE PETRIN FONTAINS a acquis à effet du 25 août 2021 un fonds de commerce de Boulangerie, Pâtisserie, cuisine, glaces, situé au 88 rue de Cambronne à Paris (15ème) pour un montant total de 1.700.000 €

Le premier exercice clos le 30 juin 2022 fait ressortir un résultat net négatif de -153.421 € en raison de la prise en charge des frais d'acquisition du fonds de commerce pour un montant de 233.640 €.

SCI ATELIER SFC :

La société SF COMYN a souscrit au capital de la SCI ATELIER SFC à hauteur de 400 € soit 20% du capital.

La SCI ATELIER SFC a pour but d'acquérir un local à usage d'atelier de fabrication et accessoirement de bureaux, situé au 7 rue de l'Arpajonnais 91160 SAULX LES CHARTREUX, pour une valeur totale de 1.300.000 €

FCP SAS :

La société SF COMYN a créé la société SAS FCP, au capital de 10.000 €. La société a pour objet l'achat, la vente, la distribution, la production de toutes marchandises, la gestion des stocks, l'approvisionnement et l'entreposage pour le compte de toutes sociétés. La société FCP va louer à la SCI ATELIER DFC les locaux à usage d'atelier afin de fabriquer sur un seul site l'ensemble des produits de pâtisserie et viennoiserie

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

des sociétés filiales de SF COMYN.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 577
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 544
Dettes fiscales et sociales	92 809
Total	100 930

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS S/ EMPRUNT	
- INTERETS COURUS 30/06/2022	1 054
- INTERETS DIFFERES EMPRUNT CA	1 088
- INTERETS COURUS 30/06/2022 CA	435
FACTURES NON PARVENUES	
- COFIGEF BILAN 2022	4 896
- COFIGEF JURIDIQUE 2022	648
RSI CHARGES A PAYER :	210
RSI COTISATION A PAYER :	14 450
RSI DETTE ANTERIEURE	78 149
Total	100 930

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 604
Total	3 604



ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA COTIS TNS FC	3 449		
CCA COTIS TNS SC	155		
Total	3 604		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
PRESTATIONS DE SERVICES	356 075
Total	356 075

Le chiffre d'affaires correspond aux prestations de services et assistance aux sociétés filiales pour un montant de 232.600 € sur l'exercice clos le 30/06/2022.

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

Les postes du bilan concernant les entreprises liées sont :

- Factures à établir : 293.797 €
- Compte courant Boulangerie Pâtisserie Colbert : 311.850 €
- Compte courant Arlo : 53.350 €
- Compte courant SCI Immo FF : -47.023 €
- Compte courant intégration fiscale COLBERT : -75.705 €
- Compte courant SCI Ti Laouen : -78.160 €
- Compte courant DVA : 282.460 €
- Compte courant PETRIN FONTAINS : -101.731€
- Compte courant SCI ATELIER SFC : -287.642 €
- Compte courant SAS FCP : -831 €

Les postes de résultat concernant les entreprises liées sont :

- Chiffre d'affaires : 232.600 €
- Produits d'intérêts financiers : 1.608 €
- Charges d'intérêts financiers : 4.765 €

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

La société SF COMYN a opté pour le régime d'intégration fiscale à effet du 01 juillet 2019. Elle s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés du groupe formé



ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

par elle même et la société BOULANGERIE PATISSERIE COLBERT.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant.

Engagements reçus

Néant.



Liste des filiales et participations

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

SF COMYN
91220 LE PLESSIS PATE

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital dévolu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentus et non remboursés	Cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés											
B. Renseignements globaux											

RL