COMPTES ANNUELS

DU 01/07/2021 AU 30/06/2022

Compte de résultat

Compte de résultat

	30/06/2022	30/06/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	417 600	201 000
Chiffre d'affaires net	**417 600**	**201 000**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	13	
Total I	**417 613**	**201 000**
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)	107 467	58 899
Impôts, taxes et versements assimilés	10 283	8 089
Salaires et traitements	205 829	100 070
Charges sociales	73 901	14 755
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 629	1 298
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	8	2
Total II	**408 116**	**183 113**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**9 496**	**17 887**
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)	253 487	151 365
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 173	683
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**265 660**	**152 048**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	3 467	4 266
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	**3 467**	**4 266**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**262 193**	**147 782**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**271 689**	**165 669**

Compte de résultat (suite)

	30/06/2022	30/06/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	4 102	3 719
Total des produits (I+III+V+VII)	**683 272**	**353 048**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**415 685**	**191 098**
BENEFICE OU PERTE	**267 587**	**161 950**

(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

EURL PARC

COMPTES ANNUELS
du 01/07/2021 au 30/06/2022

Certifié conforme

EXCO

EURL PARC

36 rue Chef de Baie
17000 LA ROCHELLE

EXCO VALLIANCE
3-5 avenue Bernard Moitessier

17180 PERIGNY

Tél. 0546424285

valliance@exco.fr
www.excovalliance.fr

KRESTON

Sommaire

1. Comptes annuels
Attestation de l'Expert Comptable 2
Bilan 3
Compte de résultat 6
Compte de résultat *7*
Compte de résultat (suite) *8*
Annexe 9
2. Détail des comptes **18**
Soldes intermédiaires de gestion 19
Bilan détaillé 20
Compte de résultat détaillé 24
3. Liasse fiscale **27**

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 EURL PARC relatifs à l'exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 727 424,82
Chiffre d'affaires	417 600,00
Résultat net comptable (Bénéfice)	**267 587,19**

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 08/09/2022

Franck HUYGHE
Expert comptable associé

COMPTES ANNUELS

DU 01/07/2021 AU 30/06/2022

Bilan

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/22	Net au 30/06/21
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	50 039	10 636	39 403	49 411
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	767	246	521	712
Autres immobilisations corporelles	5 178	2 041	3 136	697
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	993 200		993 200	573 200
Autres titres immobilisés	15		15	
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 779		3 779	1 483
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 052 977**	**12 923**	**1 040 054**	**625 502**
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	106 320		106 320	14 400
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 093		2 093	966
Autres créances	356 188		356 188	216 608
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	222 771		222 771	188 795
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**687 371**		**687 371**	**420 769**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**1 740 348**	**12 923**	**1 727 425**	**1 046 271**

Bilan

	Net au 30/06/22	Net au 30/06/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	70 000	70 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	7 000	7 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	596 683	441 733
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**267 587**	**161 950**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**941 270**	**680 683**
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		
Emprunts	*671 248*	*290 513*
Découverts et concours bancaires	*339*	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	671 587	290 513
Emprunts et dettes financières diverses	336	360
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	11 042	144
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 558	12 611
Personnel	*10 229*	*7 821*
Organismes sociaux	*41 465*	*39 670*
Etat, Impôts sur les bénéfices	*4 102*	*3 719*
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*19 145*	*8 942*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*4 690*	*1 810*
Dettes fiscales et sociales	79 632	61 962
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**786 155**	**365 588**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**1 727 425**	**1 046 271**

SARL PARC

Société à responsabilité limitée à associé unique
au capital de 70 000 euros

Siège social : 36 rue Chef de Baie
17000 LA ROCHELLE

839 274 503 RCS LA ROCHELLE

DÉCISION DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 SEPTEMRE 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 267 587,19 euros de la manière suivante :

- à titre de dividendes, une somme de soit 1 € par part sociale	7 000,00 €
- au compte « Autres réserves », le solde, soit la somme de	260 587,19 €

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du 1er octobre 2022. La totalité des dividendes est éligible à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Pour rappel depuis le 1er janvier 2018, les dividendes distribués aux associés personnes physiques sont soumis au prélèvement forfaitaire unique de 30 %, décomposé comme suit :

- 12,80 % au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire constituant un acompte d'impôt sur le revenu, sous réserve d'une éventuelle dispense légale et sauf option pour l'application pour le barème progressif et l'application d'un abattement de 40 %.
- 17,20 % au titre des prélèvements sociaux.

En application de l'article L.131-6 alinéa 3 du Code de la Sécurité Sociale, les dividendes perçus par les associés ayant le statut de TNS dans la société, leur conjoint ou leur partenaire pacsé et leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

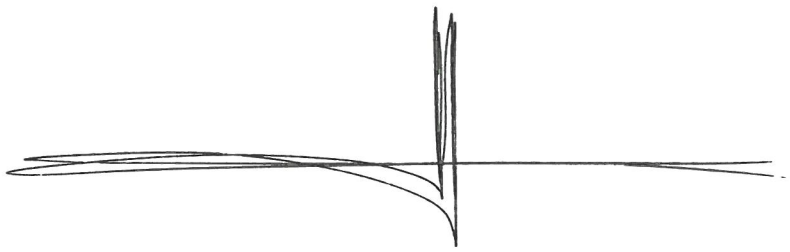
- à prélèvements sociaux au taux de 17,20 % précisé ci-avant, pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Date de clôture	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
30/06/2021	7 000,00 €	1,00 €	7 000,00 €	0,00 €
30/06/2020	7 000,00 €	1,00 €	7 000,00 €	0,00 €
30/06/2019	7 000,00 €	1,00 €	7 000,00 €	0,00 €

Certifié conforme
La Gérance



COMPTES ANNUELS

DU 01/07/2021 AU 30/06/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL PARC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022, dont le total est de 1 727 425 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 267 587 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/09/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2022 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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel et outillage industriels : 4 ans
* Matériel de bureau : 3 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

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.

Méthodologie 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.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

En Décembre 2021, la SARL Parc a souscrit à 40% du capital de la société ATLANTIQUE DESAMIANTAGE (SIREN : 908082167), société dont le siège social est fixé au 36 rue chef de baie à La Rochelle (17000), pour un montant de 50.000 euros, société par actions simplifiée nouvellement créée.

En Avril 2022, la SARL Parc a racheté 100% du capital de la société RENE GAUTIER (SIREN : 331318808), société dont le siège social est fixé au 20 rue de la petite courbe à Aytré (17000) , pour un montant de 50.000 euros, société par actions simplifiée.

En Juin 2022, la SARL Parc a racheté 100% du capital de la société MAGNE (SIREN : 343348439), société dont le siège social est fixé rue du vieux moulin à La Tremblade (17390) , pour un montant de 300.000 euros, société par actions simplifiée.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	50 039			50 039
Immobilisations corporelles	3 075	2 869		5 944
Immobilisations financières	574 683	422 311		996 994
Total	**627 797**	**425 180**		**1 052 977**
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	628	10 008		10 636
Immobilisations corporelles	1 666	621		2 287
Immobilisations financières				
Total	**2 294**	**10 629**		**12 923**
ACTIF NET				**1 040 054**

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	23 570	2 869	422 311	448 750
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**23 570**	**2 869**	**422 311**	**448 750**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Les autres immobilisations incorporelles correspondent à des parts SCPI en usufruit temporaire sur 5 ans.

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 468 379 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	3 779		3 779
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	106 320	106 320	
Autres	358 280	358 280	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**468 379**	**464 600**	**3 779**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus	2 979
Clients - factures à établir	101 520
Total	**104 499**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 70 000,00 euros décomposé en 7 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 786 155 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	339	339		
- à plus de 1 an à l'origine	671 248	124 441	415 540	131 267
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	336	336		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 558	23 558		
Dettes fiscales et sociales	79 632	79 632		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	11 042	11 042		
Produits constatés d'avance				
Total	**786 155**	**239 347**	**415 540**	**131 267**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	453 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	72 264			
(**) Dont envers les associés	11 042			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 11 042 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 942
Banque - Intérets courus à payer	339
Intérêts courus	336
Personnel - heures rtt à payer	3 429
Urssaf - tns charges à payer	3 975
Urssaf - échéancier tns	14 708
Charges sociales - charges prov rtt	2 030
Etat - autres charges à payer	1 058
Taxe d apprentissage	64
Total	**28 882**

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	416 600		416 600
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	1 000		1 000
TOTAL	**417 600**		**417 600**