

21 BIS

Numéro SIRET : 84487984100014

21 BIS
RUE DU PARADIS
75010 PARIS

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2024 au 31/12/2024



Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan et Resultat	2
Annexes Légales 2024	6

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise 21 BIS pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 12 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	115 253,25 Euros
chiffre d'affaires	147 000,00 Euros
résultat net comptable	32 105,71 Euros

Fait à PARIS
Le 11/03/2025

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet BF CONSEILS D'EXPERTS & ASSOCIES SARL

Bilan et Resultat

21 BIS

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	2 542	456	2 086	1,81	1 979	2,03
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	24 975		24 975	21,67	24 975	25,62
Créances rattachées à des participations	9 819		9 819	8,52	9 800	10,05
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	37 336	456	36 880	32,00	36 754	37,71
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	14 400		14 400	12,49	13 200	13,54
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	300		300	0,26	304	0,31
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	63 636		63 636	55,21	47 209	48,44
Charges constatées d'avance	38		38	0,03		
TOTAL (II)	78 373		78 373	68,00	60 714	62,29
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	115 709	456	115 253	100,00	97 468	100,00

21 BIS

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 2 000)	2 000	1,74	2 000	2,05
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	200	0,17	200	0,21
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	48 612	42,18		
Report à nouveau			34 818	35,72
Résultat de l'exercice	32 106	27,86	20 937	21,48
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	82 918	71,94	57 955	59,46
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	12 277	10,65	20 841	21,38
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 693	1,47	1 826	1,87
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	4 762	4,13	6 884	7,06
. Organismes sociaux	4 302	3,73	3 068	3,15
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 020	3,49	2 052	2,11
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 713	4,09	4 230	4,34
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	568	0,49	611	0,63
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	32 336	28,06	39 513	40,54
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	115 253	100,00	97 468	100,00

21 BIS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	147 000		147 000	100,00	120 000	100,00	27 000	22,50
Chiffres d'Affaires Nets	147 000		147 000	100,00	120 000	100,00	27 000	22,50
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			13	0,01	6	0,01	7	116,67
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)			147 013	100,01	120 006	100,01	27 007	22,50
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			27 640	18,80	22 645	18,87	4 995	22,06
Impôts, taxes et versements assimilés			1 206	0,82	453	0,38	753	166,23
Salaires et traitements			65 530	44,58	60 036	50,03	5 494	9,15
Charges sociales			25 265	17,19	23 102	19,25	2 163	9,36
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 061	0,72	494	0,41	567	114,78
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			5	0,00	88	0,07	-83	-94,31
Total des charges d'exploitation (II)			120 707	82,11	106 817	89,01	13 890	13,00
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			26 307	17,90	13 189	10,99	13 118	99,46
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			9 819	6,68	9 800	8,17	19	0,19
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			9 819	6,68	9 800	8,17	19	0,19
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)								
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			9 819	6,68	9 800	8,17	19	0,19
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			36 126	24,58	22 989	19,16	13 137	57,14

21 BIS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	4 020	2,73	2 052	1,71	1 968	95,91
Total des Produits (I+III+V+VII)	156 832	106,69	129 806	108,17	27 026	20,82
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	124 727	84,85	108 869	90,72	15 858	14,57
RÉSULTAT NET	32 106 <i>Bénéfice</i>	21,84	20 937 <i>Bénéfice</i>	17,45	11 169	53,35
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier			235	0,20	-235	-100,00

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 115 253,25 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 32 105,71 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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,

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Matériel de bureau et informatique Mobilier	3 ans de 05 à 10 ans
--	---------------------------------

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	Augmentat°	Diminut°	Valeur brute des immob. à la fin de l'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine des immob. en fin d'exercice
Fonds commercial					
Autres					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles	2 643	1 167	1 269	2 542	
Immobilisations financières	34 775	19		34 794	
TOTAL	37 419	1 186	1 269	37 336	

Etat des amortissements

	Montant des amort. au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux éléments sortis et reprises	Montant des amort. à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	664	1 061	1 269	456
TOTAL	664	1 061	1 269	456

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	93
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	93

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 000	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 000	1,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	147 000
TOTAL	147 000

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										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
UNES	11 768	15 300	49,01	24 975	24 975	9 819		844 638	20 035	9 819
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
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										

Observations complémentaires

UNES SAS - 821 155 603 00011