

Comptes conformes à l'original
Cesqui

ETATS FINANCIERS ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Comptes annuels



Cegid
Group

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	291 436	227 033	64 403	68 484
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	113 949	8 757	105 192	17 360
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 558	2 155	1 402	7 934
Autres immobilisations corporelles	1 071 952	520 888	551 063	636 670
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 550		30 550	28 718
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 511 445	758 833	752 611	759 165
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	367 700	1 500	366 200	362 719
Autres créances	42 924		42 924	151 597
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	388 586		388 586	129 679
Charges constatées d'avance (3)	2 642		2 642	11 537
TOTAL ACTIF CIRCULANT	801 853	1 500	800 353	655 531
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 313 298	760 333	1 552 964	1 414 696
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	5 898	6 660
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	838	838
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	12 416	315 497
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-193 153	-263 844
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-174 001	59 152
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	751 552	487 220
Emprunts et dettes financières diverses (3)	90 884	58 177
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	246 587	188 113
Dettes fiscales et sociales	290 041	307 943
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	280 086	295 542
Produits constatés d'avance (1)	67 814	18 550
TOTAL DETTES	1 726 965	1 355 544
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 552 964	1 414 696
(1) Dont à plus d'un an (a)	648 859	451 552
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 078 106	903 992
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

ETATS FINANCIERS ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe



Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir		x	
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social		x	
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance	(Détail)		

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net		X	
- Contrats à long terme		X	
- Frais accessoires d'achat		X	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes		X	
- Eléments imputables à un autre exercice		X	
- Opérations faites en commun		X	
- Résultat financier		X	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		X	
- Transactions avec des parties liées		X	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		X	
- Eléments exceptionnels		X	
- Transferts de charges exceptionnelles		X	
- Base de l'impôt sur les sociétés		X	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		X	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		X	
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		X	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		X	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		X	
- Evénements postérieurs à la clôture		X	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		X	
- Effectifs		X	
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		X	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		X	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		X	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		X	
- Engagements financiers donnés		X	
- Autres opérations non inscrites au bilan		X	
- Engagements financiers reçus		X	
- Crédit-bail		X	
- Engagement de retraite		X	
- CICE		X	
- Aspects environnementaux		X	
- Tableau des cinq derniers exercices		X	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL 20000 LIEUX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 1 552 964 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant une perte de 193 153 EURO.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/04/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

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 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 EURO.

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, sont 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.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 à 5 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

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.

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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

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.

Conditions particulières d'activité pendant la période

La société 20 000 lieux a été impactée par les mesures prises par le gouvernement français pour lutter contre la propagation du virus Covid-19, en particulier le confinement de la population entre le 17 mars 2021 et le 3 mai 2021. De nombreux événements ont été annulé ou reporté entraînant une réduction de l'activité de la société.

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	284 175	121 210		405 385
Immobilisations incorporelles	284 175	121 210		405 385
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage industriels	28 182		24 624	3 558
- Installations générales, agencements aménagement divers	61 990	13 968		75 958
- Matériel de transport	34 737		9 412	25 325
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	896 807	124 778	50 917	970 669
Immobilisations corporelles	1 021 716	138 746	84 953	1 075 509
- Participations évaluées par mise en - Prêts et autres immobilisations financières	28 718	8 252	6 420	30 550
Immobilisations financières	28 718	8 252	6 420	30 550
ACTIF IMMOBILISE	1 334 609	268 208	91 373	1 511 445

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	121 210	138 746	8 252	268 208
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	121 210	138 746	8 252	268 208
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		84 953	6 420	91 373
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		84 953	6 420	91 373

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	198 331	37 459		235 790
Immobilisations incorporelles	198 331	37 459		235 790
- Installations générales, agencements et installations techniques, matériel et outillage industriels	20 248	6 531	24 624	2 155
- Installations générales, agencements aménagements divers	18 637	10 370		29 008
- Matériel de transport	12 351	5 514	9 412	8 453
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	325 876	157 552		483 428
Immobilisations corporelles	377 112	179 967	34 036	523 044
ACTIF IMMOBILISE	575 443	217 426	34 036	758 833

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 443 817 EURO et le classement 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	30 550		30 550
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	367 700	367 700	
Autres	42 924	42 924	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 642	2 642	
Total	443 817	413 267	30 550
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 726 965 EURO et le classement 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				
- à plus de 1 an à l'origine	751 552	102 693	636 174	12 685
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	90 699	90 699		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	246 587	246 587		
Dettes fiscales et sociales	290 041	290 041		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	280 271	280 271		
Produits constatés d'avance	67 814	67 814		
Total	1 726 965	1 078 106	636 174	12 685
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	35 667			
(**) Dont envers les associés	185			

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT NON PARVENUES	67 046
PROVISION CONGES PAYES	34 198
PERSONNEL CHARGES A PAYER	84 538
GERANT CHARGES SOCIALES A PAYER	15 994
ORGAN SOC CHARGES A PAYER	28 481
ETAT CHARGES A PAYER	3 192
Total	233 450

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA	2 642		
Total	2 642		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT AVANCE	67 814		
Total	67 814		

Autres informations