

SAS AAGEC
6 Chemin des Montquartiers
92130 ISSY LES MOULINEAUX

*Certifié conforme à
l'original*

unillek

COMPTES ANNUELS
30/09/2021

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

Dépôt au Greffe des comptes annuels

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2021 12		Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	16 562	16 562			
	Fonds commercial (1)	510 094	77 597	432 498	432 498	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	76 505	57 558	18 947	17 051	1 897 11.12
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	6 955		6 955	6 875	80 1.16
	Total II	610 117	151 717	458 400	456 424	1 977 0.43
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	281 285	1 938	279 347	382 611	103 264 26.99
	Autres créances	39 177		39 177	41 868	2 692 6.43
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	22 608		22 608	22 608	
	Disponibilités	689 368		689 368	716 706	27 338 3.81
	Charges constatées d'avance (3)	8 161		8 161	12 197	4 036 33.09
	Total III	1 040 598	1 938	1 038 660	1 175 989	137 330 11.68
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 650 715	153 655	1 497 060	1 632 413	135 353 8.29

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

2 352

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2021 12	Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 000	100 000		
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	367 291	266 615	100 676	37.76
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	100 025	100 676	651	0.65
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	577 316	477 291	100 025	20.96
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	93 412	100 000	6 588	6.59
	Concours bancaires courants	3 277	1 881	1 396	74.24
	Emprunts et dettes financières diverses	269 143	476 673	207 530	43.54
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	165 199	179 243	14 045	7.84
	Dettes fiscales et sociales	219 014	232 160	13 146	5.66
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	80 349	79 765	584	0.73
	Produits constatés d'avance (1)	89 350	85 400	3 950	4.63
	Total IV	919 744	1 155 122	235 378	20.38
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 497 060	1 632 413	135 353	8.29

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

846 340 1 055 122

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	943 142		943 142	952 479	9 337	0.98
Chiffre d'affaires NET	943 142		943 142	952 479	9 337	0.98
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 619	5 352	11 267	210.51
Autres produits			3	3	0	4.00
Total des Produits d'exploitation (I)			959 764	957 834	1 930	0.20
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 *			259 337	286 228	26 891	9.39
Impôts, taxes et versements assimilés			6 973	6 522	451	6.91
Salaires et traitements			371 344	346 254	25 090	7.25
Charges sociales			149 316	139 613	9 703	6.95
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 663	5 012	348	6.95
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				1 940	1 940	100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			15	8 568	8 553	99.82
Total des Charges d'exploitation (II)			791 649	794 137	2 489	0.31
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			168 116	163 696	4 419	2.70
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	
	30/09/2021	12	30/09/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			907		907	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V			907		907	100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 054				2 054	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 054				2 054	
2. Résultat financier (V-VI)	2 054		907		2 961	326.52
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	166 062		164 603		1 459	0.89
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	34 013		31 672		2 341	7.39
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	34 013		31 672		2 341	7.39
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	34 013		31 672		2 341	7.39
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	32 024		32 255		231	0.72
Total des produits (I+III+V+VII)	959 764		958 740		1 024	0.11
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	859 739		858 064		1 675	0.20
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	100 025		100 676		651	0.65

* 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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 497 059.94 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 943 141.99 Euros et dégageant un bénéfice de 100 024.68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	526 657		
Installations générales agencements aménagements divers	17 993		867
Matériel de transport	43 109		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 882		5 693
TOTAL	73 984		6 560
Prêts, autres immobilisations financières	6 875		80
TOTAL	6 875		80
TOTAL GENERAL	607 516		6 640

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			526 657	526 657
Installations générales agencements aménagements divers			18 860	18 860
Matériel de transport			43 109	43 109
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 039	14 536	14 536
TOTAL		4 039	76 504	76 504
Prêts, autres immobilisations financières			6 955	6 955
TOTAL			6 955	6 955
TOTAL GENERAL		4 039	610 116	610 116

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	16 563			16 563
Installations générales agencements aménagements divers	3 559	2 140		5 699
Matériel de transport	43 109			43 109
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 266	2 523	4 039	8 750
TOTAL	56 934	4 663	4 039	57 558
TOTAL GENERAL	73 497	4 663	4 039	74 121

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 140				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 523				
TOTAL	4 663				
TOTAL GENERAL	4 663				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	77 597				77 597
Sur comptes clients	8 688		6 750		1 938
TOTAL	86 285		6 750		79 535
TOTAL GENERAL	86 285		6 750		79 535
Dont dotations et reprises d'exploitation			6 750		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	6 955		6 955
Clients douteux ou litigieux	2 352		2 352
Autres créances clients	278 933	278 933	
Impôts sur les bénéfices	512	512	
Taxe sur la valeur ajoutée	37 236	37 236	
Débiteurs divers	1 429	1 429	
Charges constatées d'avance	8 161	8 161	
TOTAL	335 577	326 270	9 307

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	96 690	23 286	73 404	
Fournisseurs et comptes rattachés	165 199	165 199		
Personnel et comptes rattachés	96 395	96 395		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 178	68 178		
Taxe sur la valeur ajoutée	45 643	45 643		
Autres impôts taxes et assimilés	7 820	7 820		
Groupe et associés	270 121	270 121		
Autres dettes	80 349	80 349		
Produits constatés d'avance	89 350	89 350		
TOTAL	919 744	846 340	73 404	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 588			

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
Actions	20.0000	5 000			5 000

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 710
Dettes fiscales et sociales	119 812
Autres dettes	70 639
Total	199 260

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 161
Total	8 161
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	89 350
Total	89 350

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.



S.P.E.C.

AAGEC

**Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice
clos au 30 Septembre 2021**

de la Société AAGEC, société par actions simplifiée

**Société par actions simplifiée au capital de 100.000,00 €
Siège social : 6 chemin des Montquartiers 92130 ISSY LES MOULINEAUX
Siren 353 232 671 - RCS NANTERRE**

CE RAPPORT CONTIENT 08 FEUILLES



S.P.E.C

SAS AAGEC
Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels de l'exercice clos au 30/09/2021

Mesdames, Messieurs les actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS AAGEC relatifs à l'exercice clos le 30/09/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS AAGEC à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01 octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.



S.P.E.C

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que les incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.



S.P.E.C

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SAS AAGEC à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.



S.P.E.C

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Paris, le 22 mars 2022
Le Commissaire aux comptes
Société Parisienne d'Expertise Comptable
Le Gérant
Chargé du Mandat et Mandataire social


B. LAVILLE
Commissaire aux Comptes Inscrit



S.P.E.C

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- . il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- . il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- . il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- . il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- . il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

SAS AAGEC
6 Chemin des Montquartiers
92130 ISSY LES MOULINEAUX

CABINET S.P.E.C.
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
30, rue du Sergent Bauchat
75012 PARIS
Tél : 01.53.02.95.80
Fax : 01.53.02.95.89

COMPTES ANNUELS
30/09/2021

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

Dépôt au Greffe des comptes annuels

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2021 12		Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	16 562	16 562			
	Fonds commercial (1)	510 094	77 597	432 498	432 498	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	76 505	57 558	18 947	17 051	1 897 11.12
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	6 955		6 955	6 875	80 1.16
	Total II	610 117	151 717	458 400	456 424	1 977 0.43
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	281 285	1 938	279 347	382 611	103 264 26.99
	Autres créances	39 177		39 177	41 868	2 692 6.43
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	22 608		22 608	22 608	
	Disponibilités	689 368		689 368	716 706	27 338 3.81
	Charges constatées d'avance (3)	8 161		8 161	12 197	4 036 33.09
	Total III	1 040 598	1 938	1 038 660	1 175 989	137 330 11.68
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)		1 650 715	153 655	1 497 060	1 632 413	135 353 8.29

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

2 352

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2021 12	Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	367 291	266 615	100 676	37.76
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	100 025	100 676	651	0.65
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	577 316	477 291	100 025	20.96
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	93 412	100 000	6 588	6.59
	Concours bancaires courants	3 277	1 881	1 396	74.24
	Emprunts et dettes financières diverses	269 143	476 673	207 530	43.54
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	165 199	179 243	14 045	7.84
	Dettes fiscales et sociales	219 014	232 160	13 146	5.66
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	80 349	79 765	584	0.73
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	89 350	85 400	3 950	4.63
	Total IV	919 744	1 155 122	235 378	20.38
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 497 060	1 632 413	135 353	8.29

CABINET S.P.E.C.
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
30, rue du Sergent Bauchat
75012 PARIS
Tél : 01.53.02.95.80
Fax : 01.53.02.95.89

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

846 340 1 055 122

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	943 142		943 142	952 479		9 337	0.98
Chiffre d'affaires NET	943 142		943 142	952 479		9 337	0.98
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 619	5 352		11 267	210.51
Autres produits			3	3		0	4.00
Total des Produits d'exploitation (I)			959 764	957 834		1 930	0.20
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 *			259 337	286 228		26 891	9.39
Impôts, taxes et versements assimilés			6 973	6 522		451	6.91
Salaires et traitements			371 344	346 254		25 090	7.25
Charges sociales			149 316	139 613		9 703	6.95
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 663	5 012		348	6.95
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				1 940		1 940	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			15	8 568		8 553	99.82
Total des Charges d'exploitation (II)			791 649	794 137		2 489	0.31
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			168 116	163 696		4 419	2.70
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

CABINET S.P.E.C.

Expert Comptable

Commissaire aux Comptes



330, rue du Sergent Bauchat
75012 PARIS

Tél : 01.53.02.95.80

Fax : 01.53.02.95.89

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2021	12	30/09/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			907		907	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V			907		907	100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2	054			2 054	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		2 054			2 054	
2. Résultat financier (V-VI)		2 054	907		2 961	326.52
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		166 062	164 603		1 459	0.89
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		34 013	31 672		2 341	7.39
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		34 013	31 672		2 341	7.39
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		34 013	31 672		2 341	7.39
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		32 024	32 255		231	0.72
Total des produits (I+III+V+VII)		959 764	958 740		1 024	0.11
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		859 739	858 064		1 675	0.20
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		100 025	100 676		651	0.65

* 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

CABINET S.P.E.C.
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
30, rue du Sergent Bauchat
75012 PARIS
Tél : 01.53.02.95.80
Fax : 01.53.02.95.89

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 497 059.94 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 943 141.99 Euros et dégageant un bénéfice de 100 024.68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

CABINET S.P.E.C.



Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

30, rue du Sergent Bauchat
75012 PARIS

Tél : 01.53.02.95.80

Fax : 01.53.02.95.89

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	526 657		
Installations générales agencements aménagements divers	17 993		867
Matériel de transport	43 109		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 882		5 693
TOTAL	73 984		6 560
Prêts, autres immobilisations financières	6 875		80
TOTAL	6 875		80
TOTAL GENERAL	607 516		6 640

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			526 657	526 657
Installations générales agencements aménagements divers			18 860	18 860
Matériel de transport			43 109	43 109
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 039	14 536	14 536
TOTAL		4 039	76 504	76 504
Prêts, autres immobilisations financières			6 955	6 955
TOTAL			6 955	6 955
TOTAL GENERAL		4 039	610 116	610 116

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	16 563			16 563
Installations générales agencements aménagements divers	3 559	2 140		5 699
Matériel de transport	43 109			43 109
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 266	2 523	4 039	8 750
TOTAL	56 934	4 663	4 039	57 558
TOTAL GENERAL	73 497	4 663	4 039	74 121

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 140				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 523				
TOTAL	4 663				
TOTAL GENERAL	4 663				

CABINET S.P.E.C.

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
30, rue du Sergent Bauchat
75012 PARIS
Tél : 01.53.02.95.80
Fax : 01.53.02.95.89

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	77 597				77 597
Sur comptes clients	8 688		6 750		1 938
TOTAL	86 285		6 750		79 535
TOTAL GENERAL	86 285		6 750		79 535
Dont dotations et reprises d'exploitation			6 750		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	6 955		6 955
Clients douteux ou litigieux	2 352		2 352
Autres créances clients	278 933	278 933	
Impôts sur les bénéfices	512	512	
Taxe sur la valeur ajoutée	37 236	37 236	
Débiteurs divers	1 429	1 429	
Charges constatées d'avance	8 161	8 161	
TOTAL	335 577	326 270	9 307

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	96 690	23 286	73 404	
Fournisseurs et comptes rattachés	165 199	165 199		
Personnel et comptes rattachés	96 395	96 395		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 178	68 178		
Taxe sur la valeur ajoutée	45 643	45 643		
Autres impôts taxes et assimilés	7 820	7 820		
Groupe et associés	270 121	270 121		
Autres dettes	80 349	80 349		
Produits constatés d'avance	89 350	89 350		
TOTAL	919 744	846 340	73 404	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 588			

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
Actions	20.0000	5 000			5 000

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 710
Dettes fiscales et sociales	119 812
Autres dettes	70 639
Total	199 260

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 161
Total	8 161
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	89 350
Total	89 350

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

CABINET S.P.E.C.



Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
30, rue du Sergent Bauchat
75012 PARIS

Tél : 01.53.02.95.80

Fax : 01.53.02.95.89