

178 FAUBOURG
Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros
Siège social : 37 rue Meslay 75003 PARIS
RCS PARIS 824 373 054

**RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021**

DÉCISION DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 21 JUIN 2022

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice de 67 024,73 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	67 024,73 €
Report à nouveau	12 685,59 €

	79 710,32 €

Affectation :

A la réserve facultative	44 800,00 €
A la réserve spéciale Article 238 bis AB du CGI	5 200,00 €
Au report à nouveau	29 710,32 €

	79 710,32 €

Pour répondre aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée unique prend acte de l'absence de dividendes versés depuis la constitution de la société.

Certifié conforme
La Gérance





Cabinet Sarech Ile de France
SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

SARL 178 FAUBOURG
37 rue Meslay
75003 PARIS

+++++++

COMPTES ANNUELS

EXERCICE DU 01.01.2021 AU 31.12.2021

Certifiés conforme
La gérance

21, rue Denis Papin - 91240 Saint Michel Sur Orge
Tél. 01 60 15 37 97 - E-Mail : info@sarec.fr

SAS AU CAPITAL DE 50.000 € - INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE PARIS - RCS EVRY B 382 506 160 - APE 741 C

BILAN ACTIF

		Exercice N, clos le :		31/12/2021	31/12/2020	
		Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
		Terrains				
		Constructions	259 725	18 144	241 582	248 605
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				
		Autres immobilisations corporelles	39 570	2 691	36 879	16 206
		Immobilisations en-cours				
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)					
	Participations (méthode de mise en équival.)					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	T.I.A.P					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
Total (II)		299 295	20 835	278 460	264 811	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	1 279 822		1 279 822	2 489 383
		Avances et acomptes versés				425
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	2 504		2 504	5 603
		Autres créances (3)	1 272		1 272	49 287
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)				
Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	55 500		55 500	9 926	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	1 012		1 012	2 973	
	Total (III)	1 340 110		1 340 110	2 557 596	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement d'obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GENERAL (I à VI)		1 639 405	20 835	1 618 571	2 822 407	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Clause de réserve de propriété Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

BILAN PASSIF

		31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 1 000)	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)		
	Réserve légale (3)	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)	100 000	50 000
	Report à nouveau	12 686	37 338
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	67 025	25 348
	Subventions d'investissement		
Provisions réglementées			
Total (I)		180 810	113 786
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total (III)		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	739 771	1 595 945
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	680 000	680 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 148	40 855
	Dettes fiscales et sociales	11 842	1 980
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		389 841
Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)		
Total (IV)		1 437 760	2 708 621
Ecarts de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I à V)		1 618 571	2 822 407
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
	(2) Dont		
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
	Ecart de réévaluation libre		
	Réserve de réévaluation (1976)		
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	796 384	1 258 884	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			

COMPTES DE RESULTAT

				31/12/2021	31/12/2020	
Nombre de mois de la période				12	12	
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises		1 330 000		1 330 000	
	Production vendue	biens	105 975		105 975	79 182
		services				
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		1 435 975		1 435 975	79 182
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				19 462	16 844
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				4 605	
	Autres produits (1) (11)				0	
		Total des produits d'exploitation (2) (I)		1 460 042	96 025	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)			1 286 254		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			63 465	50 874	
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 010	5 247	
	Salaires et traitements					
	Charges sociales (10)					
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 480	7 257	
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)					
				Total des charges d'exploitation (4) (II)		1 365 210
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				94 833	32 647	
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
			Total des produits financiers (V)			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)			12 024	1 305	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
			Total des charges financières (VI)		12 024	1 305
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				-12 024	-1 305	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				82 809	31 342	

COMPTES DE RESULTAT

		31/12/2021	31/12/2020
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	375	25
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	375	25
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-375	-25
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)	15 409	5 969
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		1 460 042	96 025
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 393 018	70 677
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		67 025	25 348

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	
			- Crédit-bail immobilier	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges	4 605	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	1 435 974,97	79 181,70
(15)	Résultat en Euros et centimes	67 024,73	25 347,97	

Annexe

Annexe COVID-19

Impacts de l'épidémie sur l'activité de l'entreprise

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe au titre des événements post clôture, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un ou des impacts significatifs sur son activité depuis le 1^{er} janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers.

A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise (le 31/12/2021), celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Demande d'aides publiques au fonds de solidarité pour 19 462 euros.
- La société n'a pas sollicité l'obtention d'un prêt garanti par l'État.

A la date de l'arrêté des comptes (le 31/12/2021), l'entreprise estime que son activité a été maintenue de manière satisfaisante.

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

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

0 - Faits caractéristiques de l'exercice

Il n'a pas été constaté d'autres faits nécessitant des commentaires particuliers sur les états financiers, tant en ce qui concerne des points précis sur l'arrêté des comptes ou sur l'environnement économique de l'entreprise.

1 - Rappel des principes comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les valeurs sont inscrites en comptabilité suivant la méthode habituelle des coûts historiques.

2 - Méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) et respectent les règlements :

* CRC 2004 - 6 du 23/11/2004 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs

* CRC 2002 - 10 du 12/12/2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

Durée d'amortissement des biens décomposables : Il est fait application de la mesure de simplification prévue pour les PME ; la durée d'usage continue à être utilisée.

2 - 1 Immobilisations incorporelles

Les logiciels/concessions et droits d'utilisation sont comptabilisés à leur coût d'achat.

L'amortissement est pratiqué sur une durée de un an pour les logiciels, et de cinq ans pour les brevets ou droits incorporels assimilés.

La valeur du fonds de commerce inscrite à l'actif du bilan correspond à la valeur économique et un amortissement ne paraît pas justifié.

2 - 2 Immobilisations corporelles

Celles-ci sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires inclus).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire et/ou dégressif selon la nature du bien et en fonction de la durée probable d'utilisation.

Les installations techniques, matériels et outillages industriels et autres immobilisations sont amortis en linéaire et/ou dégressif sur une période comprise entre 3 et 10 ans suivant le type d'immobilisation.

2 - 3 Immobilisations financières

Les titres de participation et les autres valeurs immobilisées sont inscrites pour leur coût d'acquisition, hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition de titres de participation sont immobilisés séparément et font l'objet d'un amortissement sur 5 ans, conformément à la réglementation fiscale.

2 - 4 Autres postes

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode de "premier entré-premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements est égale au coût d'acquisition, c'est-à-dire au prix d'achat, frais d'approche et frais accessoires inclus.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont inscrites à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée en cas de difficultés prévisibles dans le recouvrement de certaines créances individualisées.

2 - 5 Changement de méthode et informations particulières

Les comptes ont été établis selon les mêmes principes que pour l'exercice précédent.

Immobilisations**Mouvements des immobilisations brutes**

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Fonds Commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions	259 725			259 725
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers	16 440	11 000		27 440
- Matériel de transport		12 130		12 130
- Autres immobilisations corporelles				
Total	276 165	23 130		299 295
<u>Immobilisations financières</u>				
Immobilisations financières				
Total				
Total général	276 165	23 130		299 295

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	11 120	7 023		18 144
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers	234	240		474
- Matériel de transport		2 217		2 217
- Autres immobilisations corporelles				
Total	11 354	9 480		20 835
Total général	11 354	9 480		20 835

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 276 165	+ 11 354	+ 264 811
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 23 130		+ 23 130
Dotations de l'exercice		+ 9 480	- 9 480
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 299 295	= 20 835	= 278 460

Comptes de régularisation actif**Détail des charges constatées d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
CCA ARCO 1T2022	01/01/2022		665		
CCA JOURDAN 1T2022	01/01/2022		347		
		Total	1 012		

Capitaux propres**Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	1000	1,00	1 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	1000	1,00	1 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Dettes**Mouvements des emprunts de l'exercice**

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	1 593 958		832 525	761 433
Emprunts divers				
Total	1 593 958		832 525	761 433

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	739 771	98 394	403 319	238 057
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	739 771	98 394	403 319	238 057
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>				
Total	739 771	98 394	403 319	238 057

Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Autres informations**Détail des charges à payer**

Désignation	Montant
FNP SARECH BILAN	492
FNP SARECH AGO 2020	432
FNP SARECH AGO 2021	432
Total	1 356

Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
KJ CONSULTING 28.12	422
KJ CONSULTING 30.12	1 066
KJ CONSULTING 28.12	1 017
Total	2 504

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 504	2 504	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie (antérieurement constituée))			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 272	1 272	
Charges constatées d'avance	1 012	1 012	
Totaux	4 788	4 788	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	739 771	98 395	403 319	238 057
à 1 an max. à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 148	6 148		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	11 842	11 842		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	680 000	680 000		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	1 437 761	796 385	403 319	238 057
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	832 525			