

Certifié conforme par
le président



ARCADE AUDIT

Sommaire

Bilan et Resultat	1
Annexes Légales 2022	13

Bilan et Resultat

ARCADE AUDIT

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2020 au 31/12/2021

Présenté en Euros

ACTIF	du 01/10/2020 au 31/12/2021 (15 mois)				Exercice précédent 30/09/2020 (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					29 813	2,63
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	32 208		32 208	3,25	32 208	2,84
TOTAL (I)	32 208		32 208	3,25	62 021	5,46
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	372 981	7 171	365 810	36,96	540 184	47,59
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	147		147	0,01		
. Personnel						
. Organismes sociaux					1 188	0,10
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 427		4 427	0,45	33 612	2,96
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	52 581		52 581	5,31	11 899	1,05
. Autres	446 038		446 038	45,07		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instrument financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	83 775		83 775	8,46	486 111	42,83
Charges constatées d'avance	4 703		4 703	0,48		
TOTAL (II)	964 651	7 171	957 481	96,75	1 072 994	94,54
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	996 860	7 171	989 689	100,00	1 135 015	100,00

ARCADE AUDIT

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2020 au 31/12/2021

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (15 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 15 000)	15 000	1,52	15 000	1,32
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	76 817	7,76	76 817	6,77
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	1 500	0,15	1 500	0,13
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	406 525	41,08	517 358	45,58
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	23 615	2,39	38 167	3,36
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	523 457	52,89	648 842	57,17
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	34 000	3,44	34 000	3,00
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	34 000	3,44	34 000	3,00
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	177	0,02		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	4 149	0,42	1 632	0,14
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	287 984	29,10	82 107	7,23
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	10 657	1,08	79 585	7,01
. Organismes sociaux	41 981	4,24	106 213	9,36
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	62 852	6,35	108 914	9,60
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 545	0,26	13 178	1,16
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	21 885	2,21	22 544	1,99
Instrument financiers à terme				
Produits constatés d'avance			38 000	3,35
TOTAL(IV)	432 232	43,67	452 173	39,84
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	989 689	100,00	1 135 015	100,00

Annexes Légales 2022

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 989 688,65 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 23 614,86 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 31/12/2021.

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 01/10/2019 au 30/09/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices
- 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 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 :

Logiciels informatiques	3 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Matériel de transport	5 ans
Mobilier	de 5 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.

Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'expansion du coronavirus début 2020 a affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2021.

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.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	10 770		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	6 259		
Matériel de transport	44 670		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	39 274		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	90 202		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	32 208		
TOTAL	32 208		
TOTAL GENERAL	133 180		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		10 770		
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements		6 259		
Matériel de transport		44 670		
Matériel de bureau, informatique, mobilier		39 274		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		90 202		
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			32 208	
TOTAL			32 208	
TOTAL GENERAL		100 972	32 208	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	10 770		10 770	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	6 259		6 259	
Matériel de transport	17 697		17 697	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	36 434	2 839	39 273	
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	60 389	2 839	63 229	
TOTAL GENERAL	71 159	2 839	73 999	

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 839				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 839				
TOTAL GENERAL	2 839				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	34 000			34 000
TOTAL Provisions	34 000			34 000
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	8 995		1 824	7 171
TOTAL Dépréciations	8 995		1 824	7 171
TOTAL GENERAL	42 995		1 824	41 171
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 824	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	32 208		32 208
Clients douteux ou litigieux	10 775	10 775	
Autres créances clients	362 206	362 206	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques	4 427	4 427	
- T.V.A	52 581	52 581	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	446 038	446 038	
Débiteurs divers	147	147	
Charges constatées d'avance	4 703	4 703	
TOTAL GENERAL	913 084	880 876	32 208
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	177	177		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	287 984	287 984		
Personnel et comptes rattachés	10 657	10 657		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 981	41 981		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A	62 852	62 852		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 545	2 545		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 149	4 149		
Autres dettes	21 885	21 885		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	432 232	432 232		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	5 427
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	5 427

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	177
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 472
Dettes fiscales et sociales	31 185
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	157 834

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	4 703	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	4 703	

Commentaires :

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	1 167 428
TOTAL	1 167 428

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 167 428
Etranger	
TOTAL	1 167 428

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	41 584	-9 698
Résultat exceptionnel (et participation)	-8 272	
Résultat comptable	23 615	

Commentaires :

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2021	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2019	30/09/2019
Durée de l'exercice	15 mois	12 mois	mois	mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	15 000	15 000			
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 167 428	1 090 801			
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	34 328	106 647			
c) Impôt sur les bénéfices	9 698	11 300			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	24 630	95 347			
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	23 615	38 167			
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	236 924	523 454			
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	147 888	188 502			


Observations complémentaires

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>										
CTF	100 000	856 491	99,00					3 240 452	55 257	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
Christophe LEGUE			0,20							
Sydney CHARBIT			0,40							
J-M IDELON-RITON			0,20							
Charles VEVE			0,20							
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

*Certifié conforme
par le président*



ARCADE AUDIT

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 15.000,00 euros
Siège social : 19 rue du Général Foy – 75008 PARIS
RCS PARIS n°378 009 831

RESOLUTION D’AFFECTATION DU RESULTAT DE L’EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L’ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 30 JUIN 2025 – 14 HEURES

DEUXIEME RESOLUTION

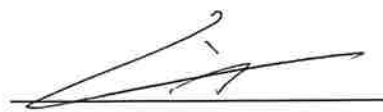
L’assemblée générale décide d’affecter le bénéfice de l’exercice s’élevant à **23.614,86 euros** de la manière suivante :

Poste à affecter/prélever	Poste affecté	Montant à affecter/prélever	Affectation
Résultat de l’exercice		23.614,86 €	
Total		23.614,86 €	
	Report à nouveau		23.614,86 €
	Total		23.614,86 €

Le poste « report à nouveau » passe ainsi de 0,00 euro à 23.614,86 euros.

Conformément aux dispositions de l’article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons les distributions de dividendes intervenues au titre des trois exercices précédents :

30 septembre 2018	30 septembre 2019	30 septembre 2020
0,00 euro	0,00 euro	149.000,00 euros



LE PRESIDENT
Monsieur Charles VÈVE