RCS : BERGERAC
Code greffe : 2401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BERGERAC atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 30089
Numéro SIREN : 348 108 234
Nom ou dénomination : CAMPING LE CARBONNIER

Ce dépôt a été enregistré le 08/08/2022 sous le numéro de dépôt 2213

Liasse Fiscale

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2022

Désignation de l'entreprise : CAMPING LE CARBONNIER — 1 2

Adresse de l'entreprise : ST MARTIAL DE NABIRAT 24200 SARLAT-LA-CANEDA — Durée de l'exercice précédent * 1 2

Numéro SIRET * 3 4 8 1 0 8 2 3 4 0 0 0 1 7 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 1

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX	9 750	CQ	8 501	1 249
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH	304 898	AI		304 898
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	21 081	AK	7 598	13 482
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	584 252	AO	510 479	73 773
	Constructions	AP	1 721 021	AQ	1 274 786	446 235
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 605 336	AS	1 115 313	490 023
	Autres immobilisations corporelles	AT	77 401	AU	51 991	25 410
	Immobilisations en cours	AV	215 154	AW		215 154
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	12 551	CV		12 551
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	22 572	BI		22 572
	TOTAL (II)	BJ	4 574 017	BK	2 968 669	1 605 348
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	10 901	BM		10 901
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY		
	Autres créances (3)	BZ	103 212	CA		103 212
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	100	CE		100
	Disponibilités	CF	419 410	CG		419 410
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	17 415	CI		17 415
	TOTAL (III)	CJ	551 039	CK		551 039
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	5 125 056	1A	2 968 669	2 156 387

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété * : Immobilisations : | Stocks | Créances

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire

Pour copie certifié conforme

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 SD 2022

Désignation de l'entreprise : CAMPING LE CARBONNIER — Néant ☐*

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 30 500)	DA	30 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	58 004
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	3 050
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	351 350
	Report à nouveau	DH	145 837
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(169 142)
	Subventions d'investissement	DJ	45 521
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	465 118
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	594 907
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	841 900
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	17 595
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	171 226
	Dettes fiscales et sociales	DY	59 987
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	5 655
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 691 269
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 156 387

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1 377 025
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables - janvier 2022 - Etat préparatoire

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : CAMPING LE CARBONNIER — Néant ☐ *

			Exercice N				
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	150 250	FB		FC	150 250
	Production vendue biens *	FD		FE		FF	
	Production vendue services *	FG	889 565	FH		FI	889 565
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 039 815	FK		FL	1 039 815
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	35 082
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	10 784
	Autres produits (1) (11)					FQ	65
	Total des produits d'exploitation (2) (1)					FR	1 085 746
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	106 073
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(6 288)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	442 209
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	12 315
	Salaires et traitements *					FY	305 204
	Charges sociales (10)					FZ	43 417
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : dotations aux amortissements *					GA	335 902
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : dotations aux provisions					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	11 959
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 250 791
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	(165 045)
opération en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	6
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	317
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	323
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	13 706
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	13 706
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	(13 384)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	(178 429)

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables Janvier 2022 - Etat intermédiaire.

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : CAMPING LE CARBONNIER — Néant ☐*

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	9 631
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	9 631
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	345
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	345
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	9 286
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 095 700
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 264 842
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	(169 142)

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	Crédit bail mobilier *	HP	
	Crédit bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	10 784
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	11 945
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7 / Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
QP SUBVENTIONS INVESTISSEMENT		9 631
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	345	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2022 : Etat préparatoire.

CAMPING LE CARBONNIER

Annexes

Annexes

CAMPING LE CARBONNIER

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 12/04/2022

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 156 387,21 E.

Le résultat net comptable est une perte de 169 142,47 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 08/04/2022 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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

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

CAMPING LE CARBONNIER

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 12/04/2022

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

2.2 - IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2021. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet évènement.

2.2.1 - Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Pour faire face, la société a pu bénéficier des aides suivantes au cours de l'exercice :

- Fonds de solidarité : 35 082
- Aide URSSAF : Aide au paiement pour 16 261
- Aide URSSAF : Exonération de charges pour 4 844

CAMPING LE CARBONNIER

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 12/04/2022

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

CAMPING LE CARBONNIER

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 12/04/2022

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 304 898

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	*304 898*		*304 898*	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	*304 898*		*304 898*	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 4 574 017

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*314 648*	*21 081*		*335 729*
Immobilisations corporelles	*2 592 538*	*1 610 627*		*4 203 165*
Immobilisations financières	*2 496*	*32 627*		*35 123*
TOTAL	*2 909 682*	*1 664 335*		*4 574 017*

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 2 968 669

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*7 921*	*8 179*		*16 100*
Immobilisations corporelles	*1 891 897*	*1 060 672*		*2 952 569*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*1 899 818*	*1 068 851*		*2 968 669*

CAMPING LE CARBONNIER

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 12/04/2022

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Site internet	*9 750*	*9 750*	*0*	
Fonds de commerce	*304 898*	*0*	*304 898*	
Site internet	*21 081*	*7 598*	*13 482*	
Agencements et aménagements de te	*584 252*	*510 479*	*73 773*	
Agencements et aménagements de bâ	*4 042*	*303*	*3 740*	
Constructions/solde d'autrui	*405 236*	*357 234*	*48 002*	
Piscine exterieur	*752 500*	*480 524*	*271 976*	
Agencements et aménagements de bâ	*559 243*	*436 725*	*122 518*	
Installations techniques et outil	*290 290*	*225 682*	*64 609*	
Installations techniques materiel	*10 924*	*1 242*	*9 681*	
Matériel industriel	*2 252*	*369*	*1 883*	
Sil mobile home	*1 285 818*	*886 210*	*399 608*	
Outillage industriel	*3 149*	*504*	*2 645*	
Materiel chambre	*5 593*	*572*	*5 020*	
Agencements et aménagements du ma	*7 310*	*733*	*6 578*	
Installations et agencements dive	*11 799*	*499*	*11 300*	
Matériel de transports	*32 678*	*25 661*	*7 017*	
Matériel de bureau et informatiqu	*11 294*	*5 114*	*6 181*	
Mobilier	*21 631*	*20 718*	*913*	
Immobilisations en cours	*215 154*	*0*	*215 154*	
TOTAL	*4 538 893*	*2 969 917*	*1 568 976*	

3.3 - Etat des créances = 143 200

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*22 572*		*22 572*
Actif circulant & charges d'avance	*120 628*	*120 628*	
TOTAL	*143 200*	*120 628*	*22 572*

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 412

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	*412*
Disponibilités	
TOTAL	*412*

CAMPING LE CARBONNIER

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 12/04/2022

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.5 - Charges constatées d'avance = 17 415

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

CAMPING LE CARBONNIER

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 12/04/2022

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 30 500

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*2000*	*15,25*	*30 500*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*2000*	*15,25*	*30 500*

4.2 - Etat des dettes = 1 673 675

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*594 907*	*275 008*	*319 899*	
Dettes financières diverses	*841 900*	*841 900*		
Fournisseurs	*171 226*	*171 226*		
Dettes fiscales & sociales	*59 987*	*59 987*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*5 655*	*5 655*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*1 673 675*	*1 353 776*	*319 899*	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 53 581

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	*4 934*
Emprunts & dettes financières div.	*5 835*
Fournisseurs	*37 032*
Dettes fiscales & sociales	*5 780*
Autres dettes	
TOTAL	*53 581*

CAMPING LE CARBONNIER

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 12/04/2022

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 039 815

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	*150 250*	*14,45 %*
Prestations de services	*889 041*	*85,50 %*
Produits des activités annexes	*524*	*0,05 %*
TOTAL	*1 039 815*	*100,00 %*

CAMPING LE CARBONNIER

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 12/04/2022

6 - AUTRES INFORMATIONS

CAMPING LE CARBONNIER

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 12/04/2022

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 412

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	*412*
Organismes sociaux (43870000000)	*412*
TOTAL	*412*

8.2 - Charges constatées d'avance = 17 415

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000000)	*17 415*
TOTAL	*17 415*

8.3 - Charges à payer = 53 581

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	*4 934*
Intérets courus sur emprunts(16884000000)	*4 934*
Emprunts & dettes financières diverses :	*5 835*
Icne / comptes courants(45580000000)	*5 835*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*37 032*
Fournisseurs fact non parvenue(40810000000)	*37 032*
Dettes fiscales et sociales :	*5 780*
Provision cp(42820000000)	*2 512*
Provision charges sociales s/cp(43820000000)	*193*
Etat, charges à payer(44860000000)	*432*
Etat charges à payer formation continue(44863000000)	*2 644*
TOTAL	*53 581*

CAMPING LE CARBONNIER
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
CAPITAL : 30.500 €
SIEGE SOCIAL
Saint Martial de Nabirat
24250 SAINT MARTIAL DE NABIRAT
*

* *
RCS BERGERAC : 348 108 234
SIRET : 348 108 234 00017
*

* *

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT

SOUMISE A L'ASSOCIÉE UNIQUE

LE 22 JUIN 2022

DEUXIEME DECISION :

L'associée unique décide d'affecter le déficit de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 s'élevant à 169.142 € au compte « report à nouveau ».

(...)

Pour extrait conforme.

CAMPING LE CARBONNIER
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
CAPITAL : 30.500 €
SIEGE SOCIAL
Saint Martial de Nabirat
24250 SAINT MARTIAL DE NABIRAT
*

* *
RCS BERGERAC : 348 108 234
SIRET : 348 108 234 00017
*

* *

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT

VOTEE PAR L'ASSOCIÉE UNIQUE

LE 22 JUIN 2022

DEUXIEME DECISION :

L'associée unique décide d'affecter le déficit de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 s'élevant à 169.142 € au compte « report à nouveau ».

(...)

Pour extrait conforme .

addvance AUDIT
FOURCADE & ASSOCIÉS

CAMPING LE CARBONNIER

Siège Social : LE CARBONNIER, 24250 SAINT-MARTIAL-DE-NABIRAT

R.C.S. BERGERAC 348 108 234

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2021

addvance AUDIT
FOURCADE & ASSOCIÉS

Bernard **FOURCADE**
Stéphane **FOURCADE**
Marc **COCHAUX**

Experts comptables
Commissaires aux comptes

CAMPING LE CARBONNIER

LE CARBONNIER
24250 SAINT-MARTIAL-DE-NABIRAT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2021

A l'associé Unique de la Société par actions simplifiée CAMPING LE CARBONNIER,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée CAMPING LE CARBONNIER relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, 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 société à la fin de cet exercice.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice N-1 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

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 01/01/2021 à la date d'émission de notre rapport.

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 des 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 qu'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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 règlementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations dans les documents adressés à l'associé unique.

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 société 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.

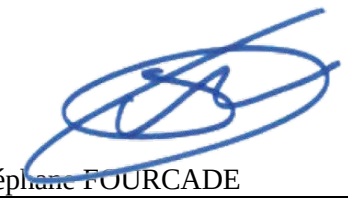
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Fait à Perpignan le 27 juin 2022

Le commissaire aux comptes



ADDVANCE AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A

Stéphane FOURCADE

Bilan et Compte de Résultat

CAMPING LE CARBONNIER

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) Net	%	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)
Capital souscrit non appelé (0)							
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement	9 750	8 501	1 249	0,06	1 829	0,12	
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires							
Fonds commercial	304 898		304 898	14,14	304 898	20,11	
Autres immobilisations incorporelles	21 081	7 598	13 482	0,63			
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains	584 252	510 479	73 773	3,42	80 070	5,28	
Constructions	1 721 021	1 274 786	446 235	20,69	550 503	36,30	
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 605 336	1 115 313	490 023	22,72	37 370	2,46	
Autres immobilisations corporelles	77 401	51 991	25 410	1,18	13 525	0,89	
Immobilisations en cours	215 154		215 154	9,98	19 173	1,26	
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations	12 551		12 551	0,58	2 424	0,16	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	22 572		22 572	1,05	72	0,00	
TOTAL (I)	***4 574 017***	***2 968 669***	***1 605 348***	74,45	***1 009 864***	66,60	
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements	10 901		10 901	0,51	4 614	0,30	
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							
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs					2 637	0,17	
. Personnel	1 667		1 667	0,08			
. Organismes sociaux	738		738	0,03	2 373	0,16	
. Etat, impôts sur les bénéfices	25 800		25 800	1,20			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	73 153		73 153	3,39	30 412	2,01	
. Autres	1 854		1 854	0,09	17 874	1,18	
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	100		100	0,00			
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités	419 410		419 410	19,45	441 897	29,14	
Charges constatées d'avance	17 415		17 415	0,81	6 740	0,44	
TOTAL (II)	***551 039***		***551 039***	25,55	***506 547***	33,40	
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)	***5 125 056***	***2 968 669***	***2 156 387***	100,00	***1 516 411***	100,00	

addvance AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A
Commissaires aux comptes
1 avenue Jean Giono- 66100 PERPIGNAN
Tél. : 33 (0) 4 68 50 22 74
RCS PERPIGNAN B 390 700 029

CAMPING LE CARBONNIER

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 30 500)	**30 500**	1,41	**30 500**	2,01
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	58 004	2,69	58 004	3,83
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	3 050	0,14	3 050	0,20
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	351 350	16,29	270 000	17,81
Report à nouveau	145 837	6,76	28 636	1,89
Résultat de l'exercice	***-169 142***	-7,83	***81 350***	5,36
Subventions d'investissement	45 521	2,11	55 152	3,64
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***465 118***	21,57	***526 691***	34,73
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	594 907	27,59	342 960	22,62
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	841 900	39,04	407 823	26,89
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	17 595	0,82	30 657	2,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 226	7,94	180 156	11,88
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	3 112	0,14	195	0,01
. Organismes sociaux	4 777	0,22	1 019	0,07
. Etat, impôts sur les bénéfices			24 175	1,59
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	46 061	2,14	0	0,00
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 037	0,28	2 735	0,18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	5 655	0,26		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***1 691 269***	78,43	***989 720***	65,27
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***2 156 387***	100,00	***1 516 411***	100,00

addvance AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A
Commissaires aux comptes
1 avenue Jean Giono- 66100 PERPIGNAN
Tél. : 33 (0) 4 68 50 22 74
RCS PERPIGNAN B 390 700 029

CAMPING LE CARBONNIER

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	150 250		150 250	14,45	12 967	1,31	137 283	N/S
Production vendue biens					187 375	18,94	-187 375	-100,00
Production vendue services	889 565		889 565	85,55	788 959	79,75	100 606	12,75
Chiffres d'Affaires Nets	**1 039 815**		**1 039 815**	100,00	**989 301**	100,00	**50 514**	5,11
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			35 082	3,37	22 332	2,26	12 750	57,09
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			10 784	1,04	25 490	2,58	-14 706	-57,68
Autres produits			65	0,01	6	0,00	59	983,33
Total des produits d'exploitation (I)			***1 085 746***	104,42	***1 037 129***	104,83	***48 617***	4,69
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			106 073	10,20	2 792	0,28	103 281	N/S
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements					86 776	8,77	-86 776	-100,00
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-6 288	-0,59	-3 074	-0,30	-3 214	-104,54
Autres achats et charges externes			442 209	42,53	455 488	46,04	-13 279	-2,91
Impôts, taxes et versements assimilés			12 315	1,18	16 577	1,68	-4 262	-25,70
Salaires et traitements			305 204	29,35	165 369	16,72	139 835	84,56
Charges sociales			43 417	4,18	15 609	1,58	27 808	178,15
Dotations aux amortissements sur immobilisations			335 902	32,30	184 218	18,62	151 684	82,34
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			11 959	1,15	4 840	0,49	7 119	147,09
Total des charges d'exploitation (II)			***1 250 791***	120,29	***928 596***	93,86	***322 195***	34,70
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-165 045**	-15,86	**108 534**	10,97	**-273 579**	-252,06
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			6	0,00	12	0,00	-6	-49,99
Produits des autres valeurs mobilières et créances			317	0,03	170	0,02	147	86,47
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***323***	0,03	***182***	0,02	***141***	77,47
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			13 706	1,32	4 481	0,45	9 225	205,87
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***13 706***	1,32	***4 481***	0,45	***9 225***	205,87
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-13 384**	-1,28	**-4 299**	-0,42	**-9 085**	-211,32
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-178 429**	-17,15	**104 234**	10,54	**-282 663**	-271,17

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A
Commissaires aux comptes
1 avenue Jean Giono- 66100 PERPIGNAN
Tél. : 33 (0) 4 68 50 22 74
RCS PERPIGNAN B 390 700 029

CAMPING LE CARBONNIER

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 942	0,30	-2 942	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 631	0,93	9 620	0,97	11	0,11
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	***9 631***	0,93	***12 562***	1,27	***-2 931***	-23,32
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	345	0,03	8 187	0,83	-7 842	-95,78
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***345***	0,03	***8 187***	0,83	***-7 842***	-95,78
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**9 286**	0,89	**4 375**	0,44	**4 911**	112,25
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			27 260	2,76	-27 260	-100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	***1 095 700***	105,37	***1 049 873***	106,12	***45 827***	4,37
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***1 264 842***	121,64	***968 524***	97,90	***296 318***	30,59
RÉSULTAT NET	**-169 142** *Perte*	-16,26	**81 350** *Bénéfice*	8,22	**-250 492**	-307,91
Dont Crédit-bail mobilier			258	0,03	-258	-100,00
Dont Crédit-bail immobilier						

addvance AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A
Commissaires aux comptes
1 avenue Jean Giono- 66100 PERPIGNAN
Tél. : 33 (0) 4 68 50 22 74
RCS PERPIGNAN B 390 700 029

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 156 387,21 E.

Le résultat net comptable est une perte de 169 142,47 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 08/04/2022 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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

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

addvance AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A
Commissaires aux comptes
1 avenue Jean Giono- 66100 PERPIGNAN
Tél. : 33 (0) 4 68 50 22 74
RCS PERPIGNAN B 390 700 029

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

2.2 - IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2021. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet évènement.

2.2.1 - Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Pour faire face, la société a pu bénéficier des aides suivantes au cours de l'exercice :

- Fonds de solidarité : 35 082€
- Aide URSSAF : Aide au paiement pour 16 261€
- Aide URSSAF : Exonération de charges pour 4 844€

addvance AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A
Commissaires aux comptes
1 avenue Jean Giono- 66100 PERPIGNAN
Tél. : 33 (0) 4 68 50 22 74
RCS PERPIGNAN B 390 700 029

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

addvance AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A
Commissaires aux comptes
1 avenue Jean Giono- 66100 PERPIGNAN
Tél. : 33 (0) 4 68 50 22 74
RCS PERPIGNAN B 390 700 029

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 304 898

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	*304 898*		*304 898*	*%*
Fonds réévalué				*%*
Fonds reçu en apport				*%*
TOTAL	*304 898*		*304 898*	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 4 574 017

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*314 648*	*21 081*		*335 729*
Immobilisations corporelles	*2 592 538*	*1 610 627*		*4 203 165*
Immobilisations financières	*2 496*	*32 627*		*35 123*
TOTAL	*2 909 682*	*1 664 335*		*4 574 017*

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 2 968 669

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*7 921*	*8 179*		*16 100*
Immobilisations corporelles	*1 891 897*	*1 060 672*		*2 952 569*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*1 899 818*	*1 068 851*		*2 968 669*

addvance AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A
Commissaires aux comptes
1 avenue Jean Giono- 66100 PERPIGNAN
Tél. : 33 (0) 4 68 50 22 74
RCS PERPIGNAN B 390 700 029

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Site internet	*9 750*	*8 501*	*1 249*	
Fonds de commerce	*304 898*	*0*	*304 898*	
Site internet	*21 081*	*7 598*	*13 482*	
Agencements et aménagements de te	*584 252*	*510 479*	*73 773*	
Agencements et aménagements de bâ	*4 042*	*303*	*3 740*	
Constructions/solde d'autrui	*405 236*	*357 234*	*48 002*	
Piscine exterieur	*752 500*	*480 524*	*271 976*	
Agencements et aménagements de bâ	*559 243*	*436 725*	*122 518*	
Installations techniques et outil	*290 290*	*225 682*	*64 609*	
Installations techniques materiel	*10 924*	*1 242*	*9 681*	
Matériel industriel	*2 252*	*369*	*1 883*	
Sil mobile home	*1 285 818*	*886 210*	*399 608*	
Outillage industriel	*3 149*	*504*	*2 645*	
Materiel chambre	*5 593*	*572*	*5 020*	
Agencements et aménagements du ma	*7 310*	*733*	*6 578*	
Installations et agencements dive	*11 799*	*499*	*11 300*	
Matériel de transports	*32 678*	*25 661*	*7 017*	
Matériel de bureau et informatiqu	*11 294*	*5 114*	*6 181*	
Mobilier	*21 631*	*20 718*	*913*	
Immobilisations en cours	*215 154*	*0*	*215 154*	
TOTAL	*4 538 893*	*2 968 668*	*1 570 225*	

3.3 - Etat des créances = 143 200

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*22 572*		*22 572*
Actif circulant & charges d'avance	*120 628*	*120 628*	
TOTAL	*143 200*	*120 628*	*22 572*

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 412

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	*412*
Disponibilités	
TOTAL	*412*

addvance AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A
Commissaires aux comptes
1 avenue Jean Giono- 66100 PERPIGNAN
Tél. : 33 (0) 4 68 50 22 74
RCS PERPIGNAN B 390 700 029

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.5 - Charges constatées d'avance = 17 415

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

addvance AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A
Commissaires aux comptes
1 avenue Jean Giono- 66100 PERPIGNAN
Tél. : 33 (0) 4 68 50 22 74
RCS PERPIGNAN B 390 700 029

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 30 500

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*2000*	*15,25*	*30 500*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*2000*	*15,25*	*30 500*

4.2 - Etat des dettes = 1 673 675

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*594 907*	*275 008*	*319 899*	
Dettes financières diverses	*841 900*	*841 900*		
Fournisseurs	*171 226*	*171 226*		
Dettes fiscales & sociales	*59 987*	*59 987*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*5 655*	*5 655*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*1 673 675*	*1 353 776*	*319 899*	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 53 581

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	*4 934*
Emprunts & dettes financières div.	*5 835*
Fournisseurs	*37 032*
Dettes fiscales & sociales	*5 780*
Autres dettes	
TOTAL	*53 581*

addvance AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A
Commissaires aux comptes
1 avenue Jean Giono- 66100 PERPIGNAN
Tél. : 33 (0) 4 68 50 22 74
RCS PERPIGNAN B 390 700 029

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 039 815

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	*150 250*	*14,45 %*
Prestations de services	*889 041*	*85,50 %*
Produits des activités annexes	*524*	*0,05 %*
TOTAL	*1 039 815*	*100,00 %*

addvance AUDIT
SAS FOURGADE AUDIT ASSOCIES F.2.A
Commissaires aux comptes
1 avenue Jean Giono- 66100 PERPIGNAN
Tél. : 33 (0) 4 68 50 22 74
RCS PERPIGNAN B 390 700 029

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS

addvance AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A
Commissaires aux comptes
1 avenue Jean Giono- 66100 PERPIGNAN
Tél. : 33 (0) 4 68 50 22 74
RCS PERPIGNAN B 390 700 029

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 412

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	*412*
Organismes sociaux (43870000000)	*412*
TOTAL	*412*

8.2 - Charges constatées d'avance = 17 415

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000000)	*17 415*
TOTAL	*17 415*

8.3 - Charges à payer = 53 581

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	*4 934*
Intérets courus sur emprunts(16884000000)	*4 934*
Emprunts & dettes financières diverses :	*5 835*
Icne / comptes courants(45580000000)	*5 835*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*37 032*
Fournisseurs fact non parvenue(40810000000)	*37 032*
Dettes fiscales et sociales :	*5 780*
Provision cp(42820000000)	*2 512*
Provision charges sociales s/cp(43820000000)	*193*
Etat, charges à payer(44860000000)	*432*
Etat charges à payer formation continue(44863000000)	*2 644*
TOTAL	*53 581*

addvance AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A
Commissaires aux comptes
1 avenue Jean Giono- 66100 PERPIGNAN
Tél. : 33 (0) 4 68 50 22 74
RCS PERPIGNAN B 390 700 029