

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 07217
Numéro SIREN : 801 389 586
Nom ou dénomination : PHONE ORLY

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2022 sous le numéro de dépôt 98496

SARL PHONE ORLY SARL

33 avenue du maine
75015 PARIS

Comptes annuels au 31/12/2021

Siret : 80138958600018

Code APE : 6830B

TERRA & ASSOCIÉS

Société d'expertise comptable
119 allée des Lauriers
78630 ORGEVAL
Siret : 810 268 490 00028

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	794 531,47	177 346,70	617 184,77	634 435,35
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	200 385,10	50 656,71	149 728,39	174 776,53
		Autres immobilisations corporelles	900,00	534,17	365,83	665,83
		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		991 816,73		991 816,73	1 307 091,58	
Total (II)		1 987 633,30	228 537,58	1 759 095,72	2 116 969,29	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Avances et acomptes versés					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	140 161,52		140 161,52	571 805,98
		Autres créances (3)	246 387,19		246 387,19	126 007,91
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)				
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		84 287,86		84 287,86	116 005,01	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		196 214,34		196 214,34	189 449,00
	Total (III)		667 050,91		667 050,91	1 003 267,90
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement d'obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GENERAL (I à VI)		2 654 684,21	228 537,58	2 426 146,63	3 120 237,19	
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 : 15 050,00)	15 050,00	15 050,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	758 110,40	758 110,40
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)		
	Réserve légale (3)		
	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)		
	Report à nouveau	-1 376 590,65	-1 430 964,29
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 239 191,67	54 373,64
	Subventions d'investissement		
Provisions réglementées			
	Total (I)	-1 842 621,92	-603 430,25
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)	8 120,91	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	3 594 704,19	3 352 509,26
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	555 180,56	145 018,52
	Dettes fiscales et sociales	30 911,48	103 176,42
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	78 218,57	120 939,86
Instrument de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)	1 632,84	2 023,38
	Total (IV)	4 268 768,55	3 723 667,44
Ecarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)	2 426 146,63	3 120 237,19
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		4 268 768,55	3 723 667,44
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			

COMpte 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					
	Production vendue	biens				
		services	795 890,04		795 890,04	1 074 213,64
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		795 890,04		795 890,04	1 074 213,64
	Production stockée					
	Production immobilisée					
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				63 085,12		
Autres produits (1) (11)				32 374,20	177 028,59	
Total des produits d'exploitation (2) (I)				891 349,36	1 251 242,23	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	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)			1 865 194,14	775 720,99	
	Impôts, taxes et versements assimilés			90 839,15	257 427,00	
	Salaires et traitements					
	Charges sociales (10)					
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			102 866,82	100 195,34	
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)			72 461,26	0,89	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				2 131 361,37	1 133 344,22	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				-1 240 012,01	117 898,01	
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)			15 381,20	6 390,32	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				23 582,57	
	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)				15 381,20	29 972,89	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)			55 695,21	93 497,26	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				55 695,21	93 497,26	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				-40 314,01	-63 524,37	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				-1 280 326,02	54 373,64	

COMPTES DE RESULTAT

		31/12/2021	31/12/2020
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	65 271,95	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)	65 271,95	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	24 137,60	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	24 137,60	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		41 134,35	
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		972 002,51	1 281 215,12
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 211 194,18	1 226 841,48
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		-1 239 191,67	54 373,64

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	-38 283,95
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	
			- Crédit-bail immobilier	1 335 895,75
	(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		
	(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	795 890,04	1 074 213,64
(15)	Résultat en Euros et centimes	-1 239 191,67	54 373,64	

Annexe

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément au règlement de l'Autorité de Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014. 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 éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

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.

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Immobilisations

Mode de détermination des coûts d'entrée des immobilisations incorporelles, corporelles et financières :

Les coûts d'entrée des immobilisations sont déterminés par le coût d'acquisition.

Les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges d'exploitation.

Détail des acquisitions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Constructions			
REMISE A NEUF CLIMATISATION	25 083		
CLIMATISATION	68 406		
ASCENCEUR	16 000		
Total	109 489		
Total général	109 489		

Détail des cessions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Constructions			
TRAVAUX CLIMATISATION	0		
REMISE A NEUF CLIMATISATION	0		
SOLARCLIM	0		
Total			
Installations techniques matériel et outillages industriels			
CIPRAL	0		
CIPRAL	0		
CIPRAL	0		
ALTAIS NETTOYAGE VITRERIE	0		
Total			
Autres immobilisations corporelles			
WEB VISION 360 DRONE	0		
Total			
Total général			

Stocks

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

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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.

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)				
à 1 an max. à l'origine	8 121	8 121		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)	179 766	179 766		
Fournisseurs et comptes rattachés	555 181	555 181		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	26 701	26 701		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 211	4 211		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	3 414 939	3 414 939		
Autres dettes	78 219	78 219		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	1 633	1 633		
Total	4 268 771	4 268 771		
(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				

Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
Total (I)					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total (II)					
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients			63 085		
Autres dépréciations					
Total (III)			63 085		
Total (I + II + III)			63 085		
dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles			63 085	
Titres mis en équivalence:montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I					

Aspects environnementaux

Engagements hors bilan :

Engagements donnés : NEANT.

Engagements reçus : NEANT.

Événements postérieurs à la clôture :

NEANT.

PHONE ORLY

**Société à responsabilité limitée au capital de 15 050,00 €
Siège social : Tour Maine Montparnasse 33 Avenue du Maine
75755 Paris Cedex 15
RCS PARIS 801 389 586**

□□□

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE SOCIAL
CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

**L'an deux mille vingt et deux le 1^{er} avril,
A onze heures trente
Au siège social à PARIS**

LA SOUSSIGNEE :

La société PHONE CAPITAL OPCI

Société de placement à prépondérance immobilière à capital variable sous la forme de société par actions simplifiée au capital initial de 3.555.000 €

Dont le siège social est situé Tour Maine Montparnasse 33 avenue du Maine 75 755 Paris Cedex 15

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris

sous le numéro 517 668 109 - 2009 B 19542

Agréée par l'autorité des marchés financiers le 29 novembre 2011

sous le numéro SPI20110056

Représentée par son Président la société Pierre 1^{er} Gestion,

Elle-même représentée par Monsieur Joel VACHER, Président de Pierre 1^{er} Gestion, présent à l'Assemblée,

Associé unique, propriétaire de la totalité des 1.290 parts sociales de 10 € chacune, de la société « PHONE ORLY »,

✓ **APRES AVOIR PRIS CONNAISSANCE DES DOCUMENTS SUIVANTS :**

- Inventaire de l'actif et du passif de la société arrêté au 31 décembre 2021 ;
- Comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Rapport de gestion du Président ;
- Texte des projets de décisions.

✓ **A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES PORTANT SUR :**

- Rapport de gestion du Président sur les opérations et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Approbation s'il y a lieu, des conventions visées par l'article L. 223-19 du Code de Commerce ;
- Pouvoir pour les formalités.



PREMIERE DECISION

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du gérant des comptes clos le 31 décembre 2021, approuve tels qu'ils lui ont été présentés les comptes de cet exercice se soldant par une **PERTE nette comptable** s'élevant à **1 239 191,67 €**.

L'Associé unique approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'Associé unique donne en conséquence au gérant *quitus* de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique approuve le projet d'affectation du résultat proposé par le gérant dans son rapport de gestion.

L'Associé unique décide d'affecter comme suit la **PERTE nette comptable** de l'exercice s'élevant à la somme de **1 239 191,67 €** :

- En report à nouveau débiteur qui passe de la somme de 1 376 590,65 € à 2 615 782,32 €.

L'Associé unique reconnaît en outre qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices sociaux.

TROISIEME DECISION

L'Associé unique approuve les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce qui se sont conclues et/ou poursuivies au cours de l'exercice telles que mentionnées dans le rapport de gestion du gérant, et pour les montants figurant dans les comptes.

QUATRIEME DECISION

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, en vue de l'accomplissement de toutes formalités.

□□□

DE TOUT CE QUE DESSUS, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé unique et répertorié sur le registre des décisions.

L'ASSOCIE UNIQUE

La société « **PHONE CAPITAL OPCI** »
Représentée par la société **PIERRE 1^{ER} GESTION**
Représentée par M. Joël **VACHER**

