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 : 1991 B 04284
Numéro SIREN : 381 199 215
Nom ou dénomination : RSA

Ce dépôt a été enregistré le 19/01/2022 sous le numéro de dépôt 8160

R S A

Société par Actions Simplifiée au capital de 500 000 €

Siège social : 11-13 Avenue de Friedland - 75008 PARIS

R.C.S. PARIS B 381 199 215

"copie certifiée conforme"

Arnaud Devoucoux

Arnaud Devoucoux (18 Jan 2022 19:27 GMT+1)

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	38 590	38 590				
	Fonds commercial (1)	438 522	304 522	134 000	134 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes	10 000		10 000	12 600	-2 600	-20.63
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	958 632	795 994	162 637	288 251	-125 614	-43.58
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	113 512		113 512	113 512		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	50		50	50		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	17 632		17 632	17 718	-86	-0.49
	Total II	1 576 937	1 139 106	437 831	566 131	-128 300	-22.66
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	92 226		92 226	67 585	24 641	36.46
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	4 214 346	395 879	3 818 467	4 383 208	-564 741	-12.88
	Autres créances	257 501		257 501	398 451	-140 950	-35.37
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 783 827		2 783 827	2 449 951	333 876	13.63
	Charges constatées d'avance (3)	110 069		110 069	113 699	-3 629	-3.19
	Total III	7 457 970	395 879	7 062 091	7 412 894	-350 803	-4.73
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	9 034 907	1 534 985	7 499 922	7 979 025	-479 103	-6.00

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 17 632
(3) Dont à plus d'un an 186 334

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/09/2021 12	Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000)	500 000	500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	406 270	406 270		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	50 000	50 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	0	0		
	Autres réserves				
	Report à nouveau	848 101	858 398	-10 297	-1.20
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	400 649	289 895	110 754	38.20
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 205 021	2 104 564	100 457	4.77
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 111 523	2 300 000	-188 477	-8.19
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	1 026	3 196	-2 170	-67.91
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 041 420	1 221 438	-180 018	-14.74
	Dettes fiscales et sociales	2 106 006	2 189 632	-83 626	-3.82
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	34 927	146 302	-111 375	-76.13
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		13 892	-13 892	-100.00
	Total IV	5 294 901	5 874 461	-579 560	-9.87
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 499 922	7 979 025	-479 103	-6.00
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 638 070	3 574 461		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2020 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	12 479 743	781 211	13 260 954	14 357 235	-1 096 281	-7.64
Chiffre d'affaires NET	12 479 743	781 211	13 260 954	14 357 235	-1 096 281	-7.64
Production stockée			24 641	-187 047	211 689	113.17
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			280 652	111 424	169 228	151.88
Autres produits				4 474	-4 474	-100.00
Total des Produits d'exploitation (I)			13 566 247	14 286 085	-719 838	-5.04
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			6 192 550	6 127 302	65 248	1.06
Impôts, taxes et versements assimilés			292 490	357 026	-64 536	-18.08
Salaires et traitements			4 561 634	4 798 468	-236 834	-4.94
Charges sociales			2 082 220	2 144 129	-61 909	-2.89
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			170 702	156 771	13 931	8.89
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			84 406	351 174	-266 768	-75.96
Dotations aux provisions						
Autres charges			29 379	42 613	-13 233	-31.05
Total des Charges d'exploitation (II)			13 413 381	13 977 482	-564 101	-4.04
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			152 866	308 604	-155 737	-50.47
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021 12	Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	23 100	35 001	-11 901	-34.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	81		81	
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	757	153	604	394.22
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	23 938	35 154	-11 216	-31.91
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	5 299	3 196	2 103	65.80
Différences négatives de change	15	17	-2	-11.21
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	5 314	3 213	2 101	65.38
2. Résultat financier (V-VI)	18 624	31 940	-13 317	-41.69
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	171 490	340 544	-169 054	-49.64
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 008 055	381	1 007 674	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 360	54	1 306	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		43 500	-43 500	-100.00
Total VII	1 009 415	43 935	965 479	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	503 508	1 906	501 602	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 023		5 023	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	508 531	1 906	506 625	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	500 883	42 029	458 854	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	110 727	36 856	73 871	200.43
Impôts sur les bénéfices (X)	160 997	55 822	105 175	188.41
Total des produits (I+III+V+VII)	14 599 600	14 365 174	234 425	1.63
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 198 950	14 075 279	123 671	0.88
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	400 649	289 895	110 754	38.20

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 499 921.79 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 13 260 953.82 Euros et dégageant un bénéfice de 400 649.20 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	489 712		10 000
Installations générales agencements aménagements divers	460 490		34 546
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	549 932		15 566
TOTAL	1 010 422		50 112
Autres participations	113 512		
Autres titres immobilisés	50		
Prêts, autres immobilisations financières	17 718		
TOTAL	131 280		
TOTAL GENERAL	1 631 414		60 112

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		12 600	487 112	487 112
Installations générales agencements aménagements divers		22 835	472 201	472 201
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		79 067	486 430	486 430
TOTAL		101 902	958 632	958 632
Autres participations			113 512	113 512
Autres titres immobilisés			50	50
Prêts, autres immobilisations financières		86	17 632	17 632
TOTAL		86	131 194	131 194
TOTAL GENERAL		114 589	1 576 937	1 576 937

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	343 112			343 112
Installations générales agencements aménagements divers	370 319	62 061	19 769	412 611
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	351 853	108 641	77 110	383 384
TOTAL	722 171	170 702	96 879	795 994
TOTAL GENERAL	1 065 283	170 702	96 879	1 139 106

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	62 061				
Matériel de bureau informatique mobilier	108 641				
TOTAL	170 702				
TOTAL GENERAL	170 702				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	592 125	84 406	280 652		395 879
TOTAL	592 125	84 406	280 652		395 879
TOTAL GENERAL	592 125	84 406	280 652		395 879
Dont dotations et reprises d'exploitation		84 406	280 652		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	17 632	17 632	
Clients douteux ou litigieux	186 334	0	186 334
Autres créances clients	4 028 012	4 028 012	
Personnel et comptes rattachés	73 618	73 618	
Taxe sur la valeur ajoutée	176 503	176 503	
Groupe et associés	1 332	1 332	
Débiteurs divers	6 048	6 048	
Charges constatées d'avance	110 069	110 069	
TOTAL	4 599 548	4 413 214	186 334

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 111 523	454 692	1 656 831	
Emprunts et dettes financières divers	1 026	1 026		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 041 420	1 041 420		
Personnel et comptes rattachés	593 197	593 197		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	567 719	567 719		
Impôts sur les bénéfices	76 527	76 527		
Taxe sur la valeur ajoutée	780 726	780 726		
Autres impôts taxes et assimilés	87 836	87 836		
Groupe et associés	2	2		
Autres dettes	34 927	34 927		
TOTAL	5 294 901	3 638 070	1 656 831	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	188 477			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	39.9744	12 508			12 508

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau & Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans
Agencements et installations	Linéaire	5 & 9 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieur à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

ANNEXE

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

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieur à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	795 544
Dettes fiscales et sociales	880 810
Autres dettes	27 000
Total	1 703 354

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
Factures fournisseurs non parvenues	795 544
Provision congés payés	317 093
Provision sociale	225 000
Provision cahrges sociales CP	143 905
Participation	110 727
Forfait social s/ Participation	22 145
Provision Taxe APP	2 954
Provision FPC	5 993
Provision effort construction	35 249
Provision Agefiph	16 580
Provision CVAE	1 164
Provision CFE	27 000
Total	1 703 354

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	110 069
Total	110 069

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés	33 710		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	749 558		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	61
Employés	25
Total	86

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	171 490	41 063
Résultat exceptionnel (hors participation)	500 883	119 934
Résultat comptable (hors participation)	672 373	160 997

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5.066,50 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5.066,50 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0€

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Banque Crédit du Nord Caution dépôt garantie loyer	82 705
Total	82 705

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.
Au 30 septembre 2021 le montant calculé est de : 268.970,00 € selon la méthode rétrospéctive des unités de crédits projetés, avec un turn over fort et un taux d'actualisation de 0,88%

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société **A. Renseignements détaillés**	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observ
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- SARL MISE	100 000	47 295	70.00	113 512	113 512			777 776	32 767	23 100	
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

R S A

Société par Actions Simplifiée au capital de 500 000 €
Siège social : 11/13 Avenue de Friedland - 75008 PARIS
R.C.S. PARIS 381 199 215

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 JANVIER 2022 :

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

Affectation du résultat :

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 400 649 € de la manière suivante :

Origine :

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 400 649 €
- Augmenté du report à nouveau antérieur : 848 101 €
- Soit un solde distribuable de : 1 248 750 €

Affectation :

- A titre de dividendes : 300 192 €
- Au report à nouveau : 948 258 €

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende brut unitaire est de 24 €.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à l'issue de la présente assemblée générale.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	30 septembre 2020	30 septembre 2019	30 septembre 2018
Dividendes	300 192 €	250 160 €	200 128 €
Dividendes ouvrant droit abattement	288 €	220 €	176 €
Dividendes n'ouvrant pas droit à abattement	299 904 €	249 940 €	199 952 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme :
Arnaud DEVOUCOUX - Président

Arnaud Devoucoux
Arnaud Devoucoux (18 Jan 2022 19:27 GMT+1)

RSA

Société par Actions Simplifiée au capital de 500 000 €
Siège social : 11-13 avenue de Friedland
75008 PARIS
381 199 215 RCS PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

– Exercice clos le 30 septembre 2021 –

Société Internationale d'Expertise « INDEX SAS »
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
83, rue Chardon Lagache
75016 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

A l'Assemblée Générale,

I. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **RSA** relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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.

II. 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

V. RESPONSABILITES 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.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

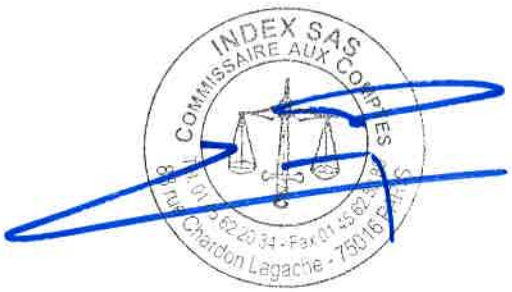
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

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

Fait à Paris, le 27 décembre 2021

Le Commissaire aux Comptes
Société Internationale d'Expertise
« INDEX SAS »



Jean-Paul LAMAIN

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	38 590	38 590				
	Fonds commercial (1)	438 522	304 522	134 000	134 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes	10 000		10 000	12 600	-2 600	-20.63
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	958 632	795 994	162 637	288 251	-125 614	-43.58
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	113 512		113 512	113 512		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	50		50	50		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	17 632		17 632	17 718	-86	-0.49
	Total II	1 576 937	1 139 106	437 831	566 131	-128 300	-22.66
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	92 226		92 226	67 585	24 641	36.46
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	4 214 346	395 879	3 818 467	4 383 208	-564 741	-12.88
	Autres créances	257 501		257 501	398 451	-140 950	-35.37
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 783 827		2 783 827	2 449 951	333 876	13.63
	Charges constatées d'avance (3)	110 069		110 069	113 699	-3 629	-3.19
	Total III	7 457 970	395 879	7 062 091	7 412 894	-350 803	-4.73
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	9 034 907	1 534 985	7 499 922	7 979 025	-479 103	-6.00

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 17 632
(3) Dont à plus d'un an 186 334

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/09/2021 12	Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000)	500 000	500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	406 270	406 270		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	50 000	50 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	0	0		
	Autres réserves				
	Report à nouveau	848 101	858 398	-10 297	-1.20
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	400 649	289 895	110 754	38.20
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 205 021	2 104 564	100 457	4.77
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 111 523	2 300 000	-188 477	-8.19
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	1 026	3 196	-2 170	-67.91
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 041 420	1 221 438	-180 018	-14.74
	Dettes fiscales et sociales	2 106 006	2 189 632	-83 626	-3.82
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	34 927	146 302	-111 375	-76.13
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		13 892	-13 892	-100.00
	Total IV	5 294 901	5 874 461	-579 560	-9.87
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 499 922	7 979 025	-479 103	-6.00
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 638 070	3 574 461		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2020 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	12 479 743	781 211	13 260 954	14 357 235	-1 096 281	-7.64
Chiffre d'affaires NET	12 479 743	781 211	13 260 954	14 357 235	-1 096 281	-7.64
Production stockée			24 641	-187 047	211 689	113.17
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			280 652	111 424	169 228	151.88
Autres produits				4 474	-4 474	-100.00
Total des Produits d'exploitation (I)			13 566 247	14 286 085	-719 838	-5.04
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			6 192 550	6 127 302	65 248	1.06
Impôts, taxes et versements assimilés			292 490	357 026	-64 536	-18.08
Salaires et traitements			4 561 634	4 798 468	-236 834	-4.94
Charges sociales			2 082 220	2 144 129	-61 909	-2.89
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			170 702	156 771	13 931	8.89
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			84 406	351 174	-266 768	-75.96
Dotations aux provisions						
Autres charges			29 379	42 613	-13 233	-31.05
Total des Charges d'exploitation (II)			13 413 381	13 977 482	-564 101	-4.04
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			152 866	308 604	-155 737	-50.47
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021 12	Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	23 100	35 001	-11 901	-34.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	81		81	
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	757	153	604	394.22
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	23 938	35 154	-11 216	-31.91
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	5 299	3 196	2 103	65.80
Différences négatives de change	15	17	-2	-11.21
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	5 314	3 213	2 101	65.38
2. Résultat financier (V-VI)	18 624	31 940	-13 317	-41.69
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	171 490	340 544	-169 054	-49.64
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 008 055	381	1 007 674	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 360	54	1 306	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		43 500	-43 500	-100.00
Total VII	1 009 415	43 935	965 479	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	503 508	1 906	501 602	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 023		5 023	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	508 531	1 906	506 625	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	500 883	42 029	458 854	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	110 727	36 856	73 871	200.43
Impôts sur les bénéfices (X)	160 997	55 822	105 175	188.41
Total des produits (I+III+V+VII)	14 599 600	14 365 174	234 425	1.63
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 198 950	14 075 279	123 671	0.88
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	400 649	289 895	110 754	38.20

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 499 921.79 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 13 260 953.82 Euros et dégageant un bénéfice de 400 649.20 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.
(Texte narratif libre)

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	489 712		10 000
Installations générales agencements aménagements divers	460 490		34 546
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	549 932		15 566
TOTAL	1 010 422		50 112
Autres participations	113 512		
Autres titres immobilisés	50		
Prêts, autres immobilisations financières	17 718		
TOTAL	131 280		
TOTAL GENERAL	1 631 414		60 112

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		12 600	487 112	487 112
Installations générales agencements aménagements divers		22 835	472 201	472 201
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		79 067	486 430	486 430
TOTAL		101 902	958 632	958 632
Autres participations			113 512	113 512
Autres titres immobilisés			50	50
Prêts, autres immobilisations financières		86	17 632	17 632
TOTAL		86	131 194	131 194
TOTAL GENERAL		114 589	1 576 937	1 576 937

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	343 112			343 112
Installations générales agencements aménagements divers	370 319	62 061	19 769	412 611
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	351 853	108 641	77 110	383 384
TOTAL	722 171	170 702	96 879	795 994
TOTAL GENERAL	1 065 283	170 702	96 879	1 139 106

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	62 061				
Matériel de bureau informatique mobilier	108 641				
TOTAL	170 702				
TOTAL GENERAL	170 702				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	592 125	84 406	280 652		395 879
TOTAL	592 125	84 406	280 652		395 879
TOTAL GENERAL	592 125	84 406	280 652		395 879
Dont dotations et reprises d'exploitation		84 406	280 652		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	17 632	17 632	
Clients douteux ou litigieux	186 334	0	186 334
Autres créances clients	4 028 012	4 028 012	
Personnel et comptes rattachés	73 618	73 618	
Taxe sur la valeur ajoutée	176 503	176 503	
Groupe et associés	1 332	1 332	
Débiteurs divers	6 048	6 048	
Charges constatées d'avance	110 069	110 069	
TOTAL	4 599 548	4 413 214	186 334

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 111 523	454 692	1 656 831	
Emprunts et dettes financières divers	1 026	1 026		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 041 420	1 041 420		
Personnel et comptes rattachés	593 197	593 197		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	567 719	567 719		
Impôts sur les bénéfices	76 527	76 527		
Taxe sur la valeur ajoutée	780 726	780 726		
Autres impôts taxes et assimilés	87 836	87 836		
Groupe et associés	2	2		
Autres dettes	34 927	34 927		
TOTAL	5 294 901	3 638 070	1 656 831	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	188 477			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	39.9744	12 508			12 508

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau & Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans
Agencements et installations	Linéaire	5 & 9 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieur à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

ANNEXE

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

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieur à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	795 544
Dettes fiscales et sociales	880 810
Autres dettes	27 000
Total	1 703 354

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
Factures fournisseurs non parvenues	795 544
Provision congés payés	317 093
Provision sociale	225 000
Provision cahrges sociales CP	143 905
Participation	110 727
Forfait social s/ Participation	22 145
Provision Taxe APP	2 954
Provision FPC	5 993
Provision effort construction	35 249
Provision Agefiph	16 580
Provision CVAE	1 164
Provision CFE	27 000
Total	1 703 354

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	110 069
Total	110 069

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés	33 710		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	749 558		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	61
Employés	25
Total	86

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	171 490	41 063
Résultat exceptionnel (hors participation)	500 883	119 934
Résultat comptable (hors participation)	672 373	160 997

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5.066,50 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5.066,50 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0€

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Banque Crédit du Nord Caution dépôt garantie loyer	82 705
Total	82 705

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.
Au 30 septembre 2021 le montant calculé est de : 268.970,00 € selon la méthode rétrospéctive des unités de crédits projetés, avec un turn over fort et un taux d'actualisation de 0,88%

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société **A. Renseignements détaillés**	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observ
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- SARL MISE	100 000	47 295	70.00	113 512	113 512			777 776	32 767	23 100	
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											