

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 06005

Numéro SIREN : 508 855 384

Nom ou dénomination : OOPAYA SAS

Ce dépôt a été enregistré le 19/10/2022 sous le numéro de dépôt 49398

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	78 251	58 037	20 215	3 694
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	289 085	183 566	105 519	17 174
Immobilisations en cours				2 816
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	34 836		34 836	22 746
TOTAL (I)	402 173	241 603	160 570	46 431
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	818 159		818 159	599 867
Autres	45 875		45 875	54 258
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres Titres				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	591 975		591 975	974 750
<i>Charges constatées d'avance</i>	49 021		49 021	70 219
TOTAL (II)	1 505 030		1 505 030	1 699 094
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	1 907 203	241 603	1 665 600	1 745 525

Bilan Passif

Bilan passif	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social individuel dont versé :300000	300 000	300 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	30 000	30 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	70 976	400 525
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	73 464	(329 549)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	474 441	400 976
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	500 000	505
Emprunts et dettes financières diverses	2 944	2 910
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 003	1 084 305
Dettes fiscales et sociales	360 744	255 556
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 866	1 272
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	144 604	
TOTAL (III)	1 191 160	1 344 549
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	1 665 600	1 745 525

Compte de résultat

Compte de résultat	Au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	2 668 697		2 668 697	3 454 172
Production vendue de biens	(2 649)		(2 649)	(4 724)
Production vendue de services	961 321	1 193	962 514	628 361
Chiffre d'affaires Net	3 627 369	1 193	3 628 562	4 077 808
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			8 000	7 500
Reprises sur amortis. et provisions, transferts de charges			1 126	10 806
Autres produits			241	895
TOTAL (I)			3 637 928	4 097 009
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 126 906	2 911 500
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			(300)	34 573
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			485 756	370 673
Impôts, taxes et versements assimilés			35 317	49 033
Salaires et traitements			591 306	656 856
Charges sociales			293 839	302 169
Dotations aux amortissements sur immobilisations			31 481	18 727
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			124	161
TOTAL (II)			3 564 430	4 343 691
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			9 513	7 364
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			73 498	(246 682)
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			34	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			34	
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(34)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			73 464	(246 682)

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL (VII)		
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		49 492
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		19 957
TOTAL (VIII)		69 449
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(69 449)
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		13 418
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 637 928	4 097 009
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 564 464	4 426 558
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	73 464	(329 549)

Règles et méthodes comptables

(Décret n°83-1020 du 29-11-1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 1665600.3 euros au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 73464.4 euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014,
- La loi n°83 353 du 30 avril 1983,
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983,
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

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

Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « coût moyen unitaire pondéré » (CUMP).

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

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en « écart de conversion ».

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté.

Changements de méthodes :

Il n'y a eu aucun changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a eu aucun changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
<i>Immobilisations incorporelles</i>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	57 129		21 122
TOTAL	57 129		21 122
<i>Immobilisations corporelles</i>			
<i>Terrains</i>			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	7 866		7 866
Mat. de transport	1 473		1 473
Mat. de bureau et info., mobilier	164 522		279 746
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 816		
Avances et acomptes			
TOTAL	176 677		289 085
<i>Immobilisations financières</i>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	22 746		34 836
TOTAL	22 746		34 836
TOTAL GENERAL	256 552		345 044

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		(0)	78 251	
TOTAL		(0)	78 251	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		7 866	7 866	
Mat. de transport		1 473	1 473	
Mat. de bureau et info., mobilier		164 522	279 746	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		2 816		
Avances et acomptes				
TOTAL		176 677	289 085	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		22 746	34 836	
TOTAL		22 746	34 836	
TOTAL GENERAL		199 423	402 173	

Etat des amortissements

Cadre A				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	53 435	4 601	(1)	58 037
TOTAL	53 435	4 601	(1)	58 037
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	5 347	728	1	6 074
Matériel de transport	1 206	267	(0)	1 473
Mat. de bureau et informatique, mobilier	150 134	25 885		176 019
Emballages récup. et divers				
TOTAL	156 687	26 880		183 566
TOTAL GENERAL	210 122	31 481	(0)	241 603

Cadre B		Ventil. Mouvements provisions amortissements dérogatoires					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. A la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. Fiscal exceptionne l	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. Fiscal exceptionne l	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique, mobilier Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE	

Cadre C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<i>Réglées</i>				
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger avant le 01/01/1992				
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger après le 01/01/1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
<i>Risques et charges</i>				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marché à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions & obligations				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<i>Dépréciations</i>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations titres mis en équivalence				
Immobilisations titres de participations				
Immobilisations financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>				
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<i>De l'actif immobilisé</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	34 836		34 836
<i>De l'actif circulant</i>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	818 159	818 159	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 417	6 417	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	35 648	35 648	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	3 810	3 810	
Charges constatées d'avance	49 021	49 021	
TOTAL	947 891	913 055	34 836
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances	
			A plus d'1 an	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	500 000	500 000		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	179 003	179 003		
Personnel et comptes rattachés	56 284	56 284		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	135 619	135 619		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	160 076	160 076		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 764	8 764		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 944	2 944		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	3 866	3 866		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	144 604	144 604		
TOTAL	1 191 160	1 191 160		
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>				
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		505
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 142	32 641
Dettes fiscales et sociales	121 735	186 763
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	136 877	219 910

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	405 762	9 548
Autres créances	3 799	17 540
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	409 561	27 088

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation	144 604	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	144 604	

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Charges d'exploitation	49 021	70 219
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	49 021	70 219

Composition du capital social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	30 000	10	300 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	30 000	10	300 000

SAS OOPAYA

Société par Actions Simplifiée au capital de 300.000 euros
RCS Nanterre B 508 855 384
Siège social : 86 rue Thiers 92100 Boulogne-Billancourt

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 5 JUILLET 2022 PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS

L'an deux mille vingt deux , le juillet, à 18h30,

Les Actionnaires de la société OOPAYA SAS se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation faite par le Président.

La société FIDORG AUDIT, Commissaire aux comptes dûment convoquée, est absente et excusée.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire, et qui indique que les Actionnaires présents ou représentés possèdent ensemble la totalité des actions composant le capital social.

L'Assemblée réunissant plus de la moitié du capital social est régulièrement constituée et peut valablement délibérer sur les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Jean-Pierre GENET, en sa qualité de Président de la Société.

Monsieur Pascal CAMPOURCY est désigné comme Secrétaire.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- la copie des lettres de convocation
- la feuille de présence à l'Assemblée
- les comptes annuels
- le rapport du Président
- les rapports du Commissaire aux comptes
- le texte des résolutions proposées à l'Assemblée

Et plus généralement, les documents sur lesquels a porté le droit d'information des Actionnaires, tel que défini aux articles L. 225-115 et L. 225-116 du Code de commerce.

Puis le Président déclare que le rapport du Président, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements, ont été adressés avec la convocation à l'Assemblée, et en tout état de cause, tenus à la disposition des Actionnaires, au siège social, pendant les quinze jours qui ont précédés l'Assemblée.

Le Président déclare que les Actionnaires ont pu exercer leur droit d'information dans les conditions légales. Il précise qu'il n'a reçu, à compter de la convocation des Actionnaires, aucune question écrite.

L'Assemblée lui donne acte de ses déclarations.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture et examen du rapport du Président sur l'activité de la Société pendant l'exercice clos le 31 décembre 2021 ainsi que sur les comptes de cet exercice ;
- Lecture et examen du rapport du Commissaire aux comptes sur l'exécution de sa mission ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Lecture et examen du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Approbation desdites conventions ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Quitus au Président et au Commissaire aux comptes de l'exécution de leur mandat durant l'exercice écoulé ;
- Rémunération du Président ;
- Questions diverses ;
- Pouvoir pour les formalités.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice 2021 écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport de gestion établi par lui-même et des rapports du Commissaire aux comptes.

Ces lectures terminées, le Président déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne acte au Président de la régularité de la convocation, de la communication des pièces aux Actionnaires et de la réunion.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, approuve ces comptes tels qu'ils ont été présentés et qui font ressortir un résultat net comptable de **73.464 €**.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports, et donne quitus entier et sans réserve au Président et au Commissaire aux comptes de l'exécution de leur mandat.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées, approuve les conventions conclues au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le déficit net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2021, qui s'élève à **73.464 €** au compte « Report à nouveau, » lequel du fait de cette affectation se trouvera ainsi augmenté, passant de **70.976 € à 144.260 €**.

Conformément aux dispositions prévues à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte du fait qu'il a été procédé au cours des 3 exercices précédents :

- en 2020, aucune distribution de dividende n'avait eu lieu.
- en 2019, aucune distribution de dividende n'avait eu lieu.
- en 2018, aucune distribution de dividende n'avait eu lieu.

Le présent exercice est le douzième depuis la constitution de la Société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale constate que, conformément à sa décision du 20 juin 2013, et compte-tenu du résultat, il est dû au Président une rémunération variable de 7.346 €.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

SIXIEME RESOLUTION

Proposition de faire entrer un nouvel actionnaire qui est salarié d'OOPAYA en tant que Directeur des services et du Développement pour l'impliquer dans le développement d'OOPAYA auquel il a largement contribué depuis son arrivée dans les effectifs en septembre 2020. Cette opération pourra se faire, soit par une augmentation de capital, soit par tout autre moyen qui ne diluera pas la répartition de capital actuelle.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

SEPTIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 21 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et le Secrétaire.



Le Président



Le Secrétaire

SAS OOPAYA

86 Rue Thiers
92100 BOULOGNE-BILLANCOURT

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2021
SIREN 508855384

FIDORG AUDIT

Le Trifide - 18 rue Claude Bloch | 14050 Caen Cedex 4 | Téléphone : 02.31.46.23.23 | E-mail : caen@talenz-fidorg.fr
62 rue de la Chaussée d'Antin | 75009 Paris | Téléphone : 01.40.16.79.80 | E-mail : paris@talenz-fidorg.fr

www.talenz-audit.fr

SAS au capital de 124 000 € | SIRET 33971386900016 | RCS Caen 339 713 869 | TVA Intracommunautaire FR 61339713869
Société de commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Normandie

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'assemblée générale de la société OOPAYA,

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 OOPAYA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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.

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 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

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 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.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés à l'exception du point ci-dessous.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce appellent de notre part l'observation suivante : le rapport de gestion n'inclut pas les informations relatives aux délais de règlement clients prévues par cet article, nous ne pouvons donc pas attester de leur sincérité et leur concordance avec les comptes annuels.

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.

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.

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 Paris,

FIDORG AUDIT SAS

Kahina AIT-AOUDIA
Commissaire aux Comptes
Associée

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	78 251	58 037	20 215	3 694
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	289 085	183 566	105 519	17 174
Immobilisations en cours				2 816
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	34 836		34 836	22 746
TOTAL (I)	402 173	241 603	160 570	46 431
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	818 159		818 159	599 867
Autres	45 875		45 875	54 258
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres Titres				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	591 975		591 975	974 750
<i>Charges constatées d'avance</i>	49 021		49 021	70 219
TOTAL (II)	1 505 030		1 505 030	1 699 094
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	1 907 203	241 603	1 665 600	1 745 525

Bilan Passif

Bilan passif	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social individuel dont versé :300000	300 000	300 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	30 000	30 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	70 976	400 525
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	73 464	(329 549)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	474 441	400 976
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	500 000	505
Emprunts et dettes financières diverses	2 944	2 910
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 003	1 084 305
Dettes fiscales et sociales	360 744	255 556
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 866	1 272
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	144 604	
TOTAL (III)	1 191 160	1 344 549
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	1 665 600	1 745 525

Compte de résultat

Compte de résultat	Au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	2 668 697		2 668 697	3 454 172
Production vendue de biens	(2 649)		(2 649)	(4 724)
Production vendue de services	961 321	1 193	962 514	628 361
Chiffre d'affaires Net	3 627 369	1 193	3 628 562	4 077 808
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			8 000	7 500
Reprises sur amortis. et provisions, transferts de charges			1 126	10 806
Autres produits			241	895
TOTAL (I)			3 637 928	4 097 009
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 126 906	2 911 500
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			(300)	34 573
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			485 756	370 673
Impôts, taxes et versements assimilés			35 317	49 033
Salaires et traitements			591 306	656 856
Charges sociales			293 839	302 169
Dotations aux amortissements sur immobilisations			31 481	18 727
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			124	161
TOTAL (II)			3 564 430	4 343 691
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			9 513	7 364
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			73 498	(246 682)
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			34	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			34	
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(34)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			73 464	(246 682)

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL (VII)		
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		49 492
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		19 957
TOTAL (VIII)		69 449
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(69 449)
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		13 418
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 637 928	4 097 009
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 564 464	4 426 558
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	73 464	(329 549)

Règles et méthodes comptables

(Décret n°83-1020 du 29-11-1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 1665600.3 euros au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 73464.4 euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014,
- La loi n°83 353 du 30 avril 1983,
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983,
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

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

Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « coût moyen unitaire pondéré » (CUMP).

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

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en « écart de conversion ».

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté.

Changements de méthodes :

Il n'y a eu aucun changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a eu aucun changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
<i>Immobilisations incorporelles</i>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	57 129		21 122
TOTAL	57 129		21 122
<i>Immobilisations corporelles</i>			
<i>Terrains</i>			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	7 866		7 866
Mat. de transport	1 473		1 473
Mat. de bureau et info., mobilier	164 522		279 746
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 816		
Avances et acomptes			
TOTAL	176 677		289 085
<i>Immobilisations financières</i>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	22 746		34 836
TOTAL	22 746		34 836
TOTAL GENERAL	256 552		345 044

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		(0)	78 251	
TOTAL		(0)	78 251	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		7 866	7 866	
Mat. de transport		1 473	1 473	
Mat. de bureau et info., mobilier		164 522	279 746	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		2 816		
Avances et acomptes				
TOTAL		176 677	289 085	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		22 746	34 836	
TOTAL		22 746	34 836	
TOTAL GENERAL		199 423	402 173	

Etat des amortissements

Cadre A				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	53 435	4 601	(1)	58 037
TOTAL	53 435	4 601	(1)	58 037
<i>Immobilisations corporelles</i>				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions sur sol propre</i>				
<i>Constructions sur sol d'autrui</i>				
<i>Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.</i>				
<i>Inst. techniques, mat. et outillage indust.</i>				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	5 347	728	1	6 074
Matériel de transport	1 206	267	(0)	1 473
Mat. de bureau et informatique, mobilier	150 134	25 885		176 019
Emballages récup. et divers				
TOTAL	156 687	26 880		183 566
TOTAL GENERAL	210 122	31 481	(0)	241 603

Cadre B							
Ventil. Mouvements provisions amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. A la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. Fiscal exceptionne 1	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. Fiscal exceptionne 1	
<i>Immobilisations incorporelles</i>							
Frais d'étab. et développement Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
<i>Immobilisations corporelles</i>							
Terrains							
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique, mobilier Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			

Cadre C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<i>Réglémentées</i>				
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger avant le 01/01/1992				
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger après le 01/01/1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglémentées				
TOTAL				
<i>Risques et charges</i>				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marché à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions & obligations				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<i>Dépréciations</i>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations titres mis en équivalence				
Immobilisations titres de participations				
Immobilisations financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>				
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<i>De l'actif immobilisé</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	34 836		34 836
<i>De l'actif circulant</i>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	818 159	818 159	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 417	6 417	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	35 648	35 648	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	3 810	3 810	
Charges constatées d'avance	49 021	49 021	
TOTAL	947 891	913 055	34 836
<i>(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice</i>			
<i>(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques</i>			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances	
			A plus d'1 an	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	500 000	500 000		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	179 003	179 003		
Personnel et comptes rattachés	56 284	56 284		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	135 619	135 619		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	160 076	160 076		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 764	8 764		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 944	2 944		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	3 866	3 866		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	144 604	144 604		
TOTAL	1 191 160	1 191 160		
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>				
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		505
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 142	32 641
Dettes fiscales et sociales	121 735	186 763
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	136 877	219 910

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	405 762	9 548
Autres créances	3 799	17 540
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	409 561	27 088

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation	144 604	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	144 604	

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Charges d'exploitation	49 021	70 219
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	49 021	70 219

Composition du capital social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	30 000	10	300 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	30 000	10	300 000