

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 : 2010 B 17355
Numéro SIREN : 500 272 588
Nom ou dénomination : BMARKETS

Ce dépôt a été enregistré le 19/05/2022 sous le numéro de dépôt 49154



PHILIX
ASSOCIÉS

B MARKETS

12 avenue de la Grande Armée
75017 PARIS

Comptes annuels au 31/12/2021

Sommaire

Bilan	1
<i>ACTIF</i>	1
<i>Actif immobilisé</i>	1
<i>Actif circulant</i>	1
<i>PASSIF</i>	2
<i>Capitaux Propres</i>	2
<i>Provisions pour risques et charges</i>	2
<i>Emprunts et dettes</i>	2
Compte de résultat	3
Annexe aux Comptes annuels	5
Bilan détaillé	13
<i>ACTIF</i>	13
<i>Actif immobilisé</i>	13
<i>Actif circulant</i>	13
<i>PASSIF</i>	14
<i>Capitaux Propres</i>	14
<i>Provisions pour risques et charges</i>	14
<i>Emprunts et dettes</i>	14
Compte de résultat détaillé	16

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	54 037,60	32 762,86	21 274,74	18 594,35	2 680
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	14 885,72		14 885,72	14 972,50	- 87
TOTAL (I)	68 923,32	32 762,86	36 160,46	33 566,85	2 594
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 171 016,53		1 171 016,53	809 267,63	361 749
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	0,25		0,25	0,25	
. Personnel	2 000,00		2 000,00		2 000
. Organismes sociaux	1 889,52		1 889,52		1 890
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	58 896,75		58 896,75	55 986,71	2 910
. Autres				860,00	- 860
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 971 791,34		1 971 791,34	1 780 911,41	190 880
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	24 461,46		24 461,46	16 970,00	7 491
TOTAL (II)	3 230 055,85		3 230 055,85	2 663 996,00	566 060
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 298 979,17	32 762,86	3 266 216,31	2 697 562,85	568 653

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000,00)	500 000,00	150 000,00	350 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	15 000,00	15 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	1 084 403,78	1 202 397,11	- 117 993
Résultat de l'exercice	348 528,20	247 006,67	101 522
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 947 931,98	1 614 403,78	333 528
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	11 854,03	6 201,36	5 653
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	377 904,90	324 264,70	53 640
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	253 496,20	207 509,43	45 987
. Organismes sociaux	287 985,32	226 365,74	61 620
. Etat, impôts sur les bénéfices	36 060,00	4 035,03	32 025
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	260 983,61	240 850,27	20 133
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	62 291,13	46 605,45	15 686
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	27 709,14	27 327,09	382
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 318 284,33	1 083 159,07	235 125
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 266 216,31	2 697 562,85	568 653

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	7 336 366,68		7 336 366,68	6 496 930,01	839 437	12,92
Chiffres d'affaires Nets	7 336 366,68		7 336 366,68	6 496 930,01	839 437	12,92
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			16 911,03		16 911	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			9 125,40		9 125	N/S
Autres produits			5 201,14	1 097,16	4 104	374,05
Total des produits d'exploitation (I)			7 367 604,25	6 498 027,17	869 577	13,38
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			2 844 358,61	2 989 566,49	- 145 208	-4,86
Impôts, taxes et versements assimilés			71 836,25	69 466,51	2 370	3,41
Salaires et traitements			2 704 388,84	2 178 618,79	525 770	24,13
Charges sociales			1 164 527,37	885 545,78	278 982	31,50
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 876,94	9 274,15	603	6,50
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			95,48	11,39	84	738,28
Total des charges d'exploitation (II)			6 795 083,49	6 132 483,11	662 600	10,80
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			572 520,76	365 544,06	206 977	56,62
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			857,17	183,93	673	366,03
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			857,17	183,93	673	366,03
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)						
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			857,17	183,93	673	366,03
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			573 377,93	365 727,99	207 650	56,78

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 835,73		30 836	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		1 011,29	- 1 011	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	30 835,73	1 011,29	29 824	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-30 835,73	-1 011,29	- 29 824	N/S
Participation des salariés (IX)	80 306,00	43 310,00	36 996	85,42
Impôts sur les bénéfices (X)	113 708,00	74 400,03	39 308	52,83
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 368 461,42	6 498 211,10	870 250	13,39
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	7 019 933,22	6 251 204,43	768 729	12,30
RESULTAT NET	348 528,20	247 006,67	101 522	41,10
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe aux Comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 3 266 216,31 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 348 528,20 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les gérants.

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Evénements significatifs de l'exercice

L'épidémie du COVID 19 intervenue sur 2020 et perdurant sur 2021 n'a pas eu d'impact sur l'activité ni sur les actifs à ce jour.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			521
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	41 480		12 036
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	41 480		12 557
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	14 973		
TOTAL	14 973		
TOTAL GENERAL	56 453		12 557

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			521	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			53 516	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			54 038	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		87	14 886	
TOTAL		87	14 886	
TOTAL GENERAL		87	68 923	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		56		56
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	22 886	9 820		32 706
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	22 886	9 877		32 763
TOTAL GENERAL	22 886	9 877		32 763

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	56				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 820				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	9 877				
TOTAL GENERAL	9 877				

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

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			14 886
Autres immobilisations financières	14 886		
Clients douteux ou litigieux	1 171 017	1 171 017	
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 000	2 000	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 890	1 890	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques			
- T.V.A	58 897	58 897	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	24 461	24 461	
TOTAL GENERAL			
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	377 905	377 905		
Personnel et comptes rattachés	253 496			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	287 985	297 985		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques	36 060	36 060		
- T.V.A	260 984	260 984		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	62 291	62 291		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	11 854	11 854		
Autres dettes	27 709	27 709		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 318 284	1 318 284		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	11 854			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir):	1 890
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 890

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 280
Dettes fiscales et sociales	366 684
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir) :	
TOTAL	374 964

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	24 461	
Charges / Produits financiers		NEANT
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	24 461	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	150
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	500

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des dirigeants n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Autres immobilisations corporelles	54 037,60	32 762,86	21 274,74	18 594,35	2 680
218100 INSTAL./AGENC.DIVERS	521,25		521,25		521
218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	36 869,44		36 869,44	26 746,69	10 123
218400 MOBILIER	16 646,91		16 646,91	14 733,58	1 913
281810 AMORT.AG.CONS.DIVERS		56,47	-56,47		- 56
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQUE		26 379,34	-26 379,34	-19 533,16	- 6 846
281840 AMORT. MOBILIER		6 327,05	-6 327,05	-3 352,76	- 2 974
Autres immobilisations financières	14 885,72		14 885,72	14 972,50	- 87
275000 DEPOT DE GARANTIE	14 885,72		14 885,72	14 972,50	- 87
TOTAL (I)	68 923,32	32 762,86	36 160,46	33 566,85	2 594
Actif circulant					
Clients et comptes rattachés	1 171 016,53		1 171 016,53	809 267,63	361 749
411000 CLIENTS	1 171 016,53		1 171 016,53	809 267,63	361 749
. Fournisseurs débiteurs	0,25		0,25	0,25	
401000 FOURNISSEURS	0,25		0,25	0,25	
. Personnel	2 000,00		2 000,00		2 000
425000 PERS AVANCES ET ACOMPTES	2 000,00		2 000,00		2 000
. Organismes sociaux	1 889,52		1 889,52		1 890
438700 IJSS NET/PREVOYANCE	1 889,52		1 889,52		1 890
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	58 896,75		58 896,75	55 986,71	2 910
445620 ETAT TAV SUR IMMOBILISATIONS	1 917,32		1 917,32	159,84	1 757
445660 ETAT TVA AUR AUTRES BIENS ET SERVICES	55 599,13		55 599,13	55 714,57	- 115
445711 TVA COLLECTEE 10%	0,30		0,30	4,30	- 4
445860 ETAT TVA S/FACT.NON PARVENUES	1 380,00		1 380,00	108,00	1 272
. Autres				860,00	- 860
448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR				860,00	- 860
Disponibilités	1 971 791,34		1 971 791,34	1 780 911,41	190 880
512200 SG	970 960,89		970 960,89	1 623 576,77	- 652 616
512300 SG CAT	1 000 830,45		1 000 830,45	157 334,64	843 496
Charges constatées d'avance	24 461,46		24 461,46	16 970,00	7 491
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	24 461,46		24 461,46	16 970,00	7 491
TOTAL (II)	3 230 055,85		3 230 055,85	2 663 996,00	566 060
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 298 979,17	32 762,86	3 266 216,31	2 697 562,85	568 653

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000,00) 101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	500 000,00 500 000,00	150 000,00 150 000,00	350 000 350 000
Réserve légale 106110 RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	15 000,00 15 000,00	15 000,00 15 000,00	
Report à nouveau 110000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	1 084 403,78 1 084 403,78	1 202 397,11 1 202 397,11	- 117 993 - 117 993
Résultat de l'exercice	348 528,20	247 006,67	101 522
TOTAL (I)	1 947 931,98	1 614 403,78	333 528
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Associés	11 854,03	6 201,36	5 653
455100 ASSOCIES CPTÉ COURANT BM	2 646,88	2 661,75	- 15
455101 ASSOCIES CPTÉ COURANT YD	9 207,15	3 539,61	5 668
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	377 904,90	324 264,70	53 640
401000 FOURNISSEURS	369 624,90	323 616,70	46 008
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	8 280,00	648,00	7 632
. Personnel	253 496,20	207 509,43	45 987
421000 PERS REMUNERATIONS DUES	15 231,38	6 596,79	8 635
427000 PERS OPPOSITIONS	308,08	308,08	
428200 PERS CONGES A PAYER	125 586,28	128 373,10	- 2 787
428400 PERS PROV PARTICIP SAL	80 306,00	43 310,00	36 996
428600 PERS AUTRES CHARGES A PAYER	32 064,46	28 921,46	3 143
. Organismes sociaux	287 985,32	226 365,74	61 620
431000 URSSAF	104 706,83	73 814,22	30 893
437020 Malakoff Médéric prévoyance (Médéric) (50027258800)	9 172,05	6 006,82	3 165
437030 HUMANIS Retraite	31 020,38	22 919,15	8 101
437080 PARITARISME	887,56	392,77	495
437200 MUTUELLE CIPRES	11 364,65	32 441,56	- 21 077
437500 URSSAF TNS 2020 BM (échancier)	12 452,00		12 452
437510 URSSAF TNS 2020 YD (échancier)	7 656,00		7 656
437700 REDRESSEMENT URSSAF 2018/2019	30 151,00		30 151
438200 ORG.SOC. CONGES A PAYER	53 048,39	52 955,14	93
438600 AUTRES PROVISIONS SOCIALES	13 618,46	11 936,08	1 682
438620 PROVISIONS CS TNS	13 908,00	25 900,00	- 11 992
. Etat, impôts sur les bénéfices	36 060,00	4 035,03	32 025
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	36 060,00	4 035,03	32 025
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	260 983,61	240 850,27	20 133
445510 ETAT TVA A DECAISSER	67 849,00	108 007,00	- 40 158
445720 ETAT TVA COLLECTEE 20%	193 134,61	132 843,27	60 291
. Autres impôts, taxes et assimilés	62 291,13	46 605,45	15 686
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	14 138,44	13 470,45	668
448620 ECAP TAXE APPRENTISSAGE	15 133,91	11 278,00	3 856
448630 ECAP FORMATION	19 899,62	1 550,00	18 350
448640 ECAP EFFORT CONSTRUCTION	4 290,04	2 145,00	2 145
448650 ECAP CVAE	7 320,00	18 162,00	- 10 842
448660 ECAP TAXE HANDICAPE	1 509,12		1 509
Autres dettes	27 709,14	27 327,09	382

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
411000 CLIENTS	12 210,00	12 210,00	
457000 ASSOCIES DIVIDENDES A PAYER	15 000,00	15 000,00	
467100 NOTES DE FRAIS	499,14	117,09	382
TOTAL (IV)	1 318 284,33	1 083 159,07	235 125
TOTAL PASSIF (I à V)	3 266 216,31	2 697 562,85	568 653

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	7 336 366,68		7 336 366,68	6 496 930,01	839 437	12,92
706200 PRESTATIONS DE SERVICES 20	7 336 366,68		7 336 366,68	6 494 532,01	841 835	12,96
706210 CA FAE				2 100,00	- 2 100	-100
706300 REFACT FRAIS NS				261,00	- 261	-100
706310 REFACT FRAIS 10%				37,00	- 37	-100
Chiffre d'affaires Net	7 336 366,68		7 336 366,68	6 496 930,01	839 437	12,92

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue	%
Subventions d'exploitation		16 911,03			16 911	N/S
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		16 911,03			16 911	N/S
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de		9 125,40			9 125	N/S
791000 TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION		9 125,40			9 125	N/S
Autres produits		5 201,14		1 097,16	4 104	374,05
758000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE		5 201,14		1 097,16	4 104	374,05
Total des produits d'exploitation (I)		7 367 604,25		6 498 027,17	869 577	13,38
Autres achats et charges externes		2 844 358,61		2 989 566,49	- 145 208	-4,86
604010 SOUS TRAITANT SOLARAXIS		162 864,14		177 186,92	- 14 323	-8,08
604015 SOUS TRAITANT LAUDIGNON				147 544,00	- 147 544	-100
604050 SOUS TRAITANT STONER BERNARDIN		89 077,00		144 733,45	- 55 656	-38,45
604055 SOUS TRAITANT AMAIC		50 872,50		193 562,50	- 142 690	-73,72
604060 SOUS TRAITANT IT4 MARKETS BM		40 000,00		40 000,00		0,00
604070 SOUS TRAITANT MONTARYS				56 810,00	- 56 810	-100
604100 SOUS TRAITANT JXS		194 674,00		208 515,50	- 13 842	-6,64
604120 SOUS TRAITANT BRAFIS				49 170,00	- 49 170	-100
604121 SOUS TRAITANT BIANCHI		183 825,00		188 955,00	- 5 130	-2,71
604130 SOUS TRAITANT ICOZIM				177 262,50	- 177 263	-100
604140 SOUS TRAITANT ITSMOB				41 440,00	- 41 440	-100
604160 SOUS TRAITANT LGAC		166 877,25		169 936,50	- 3 059	-1,80
604201 SOUS TRAITANT ETCHEVERRIA		127 363,50		129 115,00	- 1 752	-1,36
604220 SOUS TRAITANT TAMALUGO				98 804,75	- 98 805	-100
604230 SOUS TRAITANT EFINEO		168 736,50		159 462,25	9 274	5,82
604235 SOUS TRAITANT H2 INNO		163 327,50		115 994,00	47 334	40,81
604250 SOUS TRAITANT MAXIM		68 951,00		157 871,00	- 88 920	-56,32
604260 SOUS TRAITANT CYM		1 260,00		3 150,00	- 1 890	-60,00
604265 SOUS TRAITANT LTD Consulting		145 440,25		147 349,75	- 1 910	-1,30
604275 SOUS TRAITANT SCOPAS		93 808,00		206 107,00	- 112 299	-54,49
604276 SOUS TRAITANT PLB				1 860,00	- 1 860	-100
604277 AAFINSYS Sous-traitant				88 595,00	- 88 595	-100
604278 Hightekers Sous-traitant		133 703,00		67 146,00	66 557	99,12
604279 FIXTRA		133 034,76		29 700,00	103 335	347,93
604280 MEDJROUD		123 568,00			123 568	N/S
604300 PRAGMATECH		128 520,75		33 886,50	94 634	279,27
604310 CASH PERSPECTIVE		91 612,50			91 613	N/S
604320 Transcode technologies Sous Traitant		99 484,00			99 484	N/S
604330 VANEHO Consulting Sous Traitant		109 888,89			109 889	N/S
604340 Kenzi Consulting Sous Traitant		96 258,75			96 259	N/S
604350 BENOZILLO Gilles Sous Traitant		58 050,00			58 050	N/S
604360 Efinancial Careers Facture BD0000940		2 500,00			2 500	N/S
604370 Richard Sous Traitant		20 250,00			20 250	N/S
604380 BSVJ Consulting Sous Traitant		12 600,00			12 600	N/S
606100 ACHATS FOURN. NON STOCK. (ENERGIE EAU)		524,73		390,79	134	34,27
606300 ACHATS FOURN. ENTRET. PETIT EQUIPEMENT		5 237,26		1 062,07	4 175	393,12
606400 ACHATS FOURNIT. ADMINISTRATIVES		3 288,79		2 308,29	981	42,48
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES		54 432,85		67 362,88	- 12 930	-19,19

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
614000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIE	6 327,86	1 420,39	4 907	345,50
614100 Taxe sur les bureaux	2 611,84		2 612	N/S
615200 ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	130,00		130	N/S
615500 ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER	170,00		170	N/S
616000 ASSURANCES	5 212,52	6 836,22	- 1 624	-23,75
618500 FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES CONFERENCE	3 256,76	3 507,00	- 250	-7,14
622600 HONORAIRES	32 496,57	17 895,00	14 602	81,60
622610 HONORAIRES FORMATIONS	4 355,33		4 355	N/S
622620 HONORAIRES SITE	1 806,85		1 807	N/S
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	219,05	43,24	176	406,59
622800 DIVERSES REMUN INTERMEDIAIRES HONORAIRES	1 820,00		1 820	N/S
623000 PUBLICITES		500,00	- 500	-100
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	16 091,26	12 950,00	3 141	24,26
623400 CADEAUX	5 797,50	4 041,00	1 757	43,47
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	6,83		7	N/S
625110 IK	8 676,58	6 050,00	2 627	43,41
625600 MISSIONS	18 472,50	18 599,61	- 127	-0,68
625700 RECEPTIONS	252,08	4 790,21	- 4 538	-94,74
626000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS	2 542,32	3 018,38	- 476	-15,77
627800 AUTR.FRAIS /PRESTATIONS DE SERVICES	4 081,84	4 323,79	- 242	-5,60
628100 CONCOURS DIVERS COTISATIONS		310,00	- 310	-100
Impôts, taxes et versements assimilés	71 836,25	69 466,51	2 370	3,41
631200 IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE	16 819,19	12 898,50	3 921	30,40
631300 IMPOTS PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU	22 870,90	14 296,93	8 574	59,97
633300 IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU		0,08		-100
633400 IMPOTS PARTICIP.EFFORT CONSTRUCTION	2 145,04	2 145,00		0,00
635110 CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE	27 092,00	34 946,00	- 7 854	-22,47
635400 TAXES OFII	1 400,00	5 180,00	- 3 780	-72,97
637800 TAXES HANDICAPE	1 509,12		1 509	N/S
Salaires et traitements	2 704 388,84	2 178 618,79	525 770	24,13
641100 SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	2 473 383,93	1 905 992,29	567 392	29,77
641130 ACTIVITE PARTIELLE	-7,36	3 092,53	- 3 100	-100,24
641200 PERS CONGES PAYES	-2 786,82	21 717,10	- 24 504	-112,83
641300 PERS AUTRE CHARGES	3 143,00	28 921,46	- 25 778	-89,13
641400 PERS INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	15 992,42	66 666,96	- 50 675	-76,01
641403 INDEMNITE REPAS	62 721,00		62 721	N/S
641430 Indemnité de rupture conventionnelle	1 942,67		1 943	N/S
641440 Indemnités de licenciement		2 228,45	- 2 228	-100
644000 REMUN GERANT BM	90 000,00	90 000,00		0,00
644001 REMUN GERANT YD	60 000,00	60 000,00		0,00
Charges sociales	1 164 527,37	885 545,78	278 982	31,50
645100 COTISATIONS URSSAF	638 927,14	473 931,21	164 996	34,81
645200 PREVOYANCES MALAKOFF+CIPRES vie	75 012,34	63 132,76	11 880	18,82
645300 COTISATIONS RETRAITE ARRCO	202 974,44	151 552,59	51 422	33,93
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI	103 882,49	79 934,39	23 948	29,96
645800 PERS COTISATIONS AUTRES ORG SOCIAUX	1 775,63	16 896,22	- 15 121	-89,49
645810 COTISATIONS ADESATT		-4 414,00	4 414	-100
645820 COTIS AUTRES ORGANISMES	494,79	392,77	102	25,97
645900 MEDECINE DU TRAVAIL	4 002,00	3 692,00	310	8,40
646100 COTISATIONS URSSAF BM	32 589,00	17 091,00	15 498	90,68
646101 COTISATIONS URSSAF YD	15 565,00	6 796,00	8 769	129,03
646300 COTISATIONS CIPAV BM	23 310,00	22 454,00	856	3,81
646301 COTISATIONS CIPAV YD	23 532,00		23 532	N/S
646500 COTIS MADELIN (GAN) BM	13 986,24	13 986,24		0,00
646501 COTIS FACULTATIVES (ENTORIA) BM		1 043,52	- 1 044	-100
646502 COTIS FACULTATIVES (ENTORIA) YD	3 054,65	1 320,17	1 734	131,38
646510 COTIS AVIVA BM	944,16	1 116,00	- 172	-15,40
646511 COTIS AVIVA YD	911,64	1 585,48	- 674	-42,50
646800 PROVISION TNS	-11 992,00	19 900,00	- 31 892	-160,26
647100 PERS PRESTATIONS DIRECTES	31 985,00	14 631,94	17 353	118,60
647200 PERS VERST COMITE ENTREPRISE ETABLISST	2 995,65	503,49	2 492	494,98
647300 PERS VERST SWILE	577,20		577	N/S

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Dotations aux amortissements sur immobilisations 681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	9 876,94 9 876,94	9 274,15 9 274,15	603 603	6,50 6,50
Autres charges 658000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	95,48 95,48	11,39 11,39	84 84	738,28 738,28
Total des charges d'exploitation (II)	6 795 083,49	6 132 483,11	662 600	10,80
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	572 520,76	365 544,06	206 977	56,62
Autres intérêts et produits assimilés 768000 AUTRES PROD.FINANCIERS	857,17 857,17	183,93 183,93	673 673	366,03 366,03
Total des produits financiers (V)	857,17	183,93	673	366,03
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	857,17	183,93	673	366,03
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	573 377,93	365 727,99	207 650	56,78
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion 671200 EXCEPT PENALITES ET AMENDES 671800 EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP GESTION	30 835,73 684,73 30 151,00		30 836 685 30 151	N/S N/S N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisio 687100 DOT AMORT EXCEPT IMMOBILISATIONS		1 011,29 1 011,29	- 1 011 - 1 011	-100 -100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	30 835,73	1 011,29	29 824	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-30 835,73	-1 011,29	- 29 824	N/S
Participation des salariés (IX) 691000 PARTICIPATION SALARIES AUX RESULTATS ENT	80 306,00 80 306,00	43 310,00 43 310,00	36 996 36 996	85,42 85,42
Impôts sur les bénéfices (X) 695100 IMPOTS SUR BENEFICES DUS EN FRANCE 695110 CREDIT IMPOT FAMILLE	113 708,00 128 786,00 -15 078,00	74 400,03 81 716,00 -7 315,97	39 308 47 070 - 7 762	52,83 57,60 106,10
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 368 461,42	6 498 211,10	870 250	13,39
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 019 933,22	6 251 204,43	768 729	12,30
RESULTAT NET	348 528,20	247 006,67	101 522	41,10

BMARKETS
Société à responsabilité limitée
au capital de 500 000 euros
Siège social : 12 AV DE LA GRANDE ARMEE
75017 PARIS
500 272 588 RCS PARIS

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30/04/2022

L'an 2022,

Le 30 avril,

A 17h00,

Les associés de la société BMARKETS, société à responsabilité limitée au capital de 500 000 euros, divisé en 1000 parts de 500 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, 12 AV DE LA GRANDE ARMEE 75017 PARIS, sur convocation faite par la gérance.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents en entrant en séance.

Sont présents :

Madame Yasmina DRIOUCH, titulaire de 400 parts sociales en pleine propriété,

Madame Isabelle LECOEUR, titulaire de 50 parts sociales en pleine propriété,

Monsieur Benoit MAROILLET, titulaire de 500 parts sociales en pleine propriété,

Monsieur Philippe RIMBERT, titulaire de 50 parts sociales en pleine propriété,

seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Benoit MAROILLET, gérant associé.

Monsieur Pascal CASSIN, Commissaire aux Comptes titulaire, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

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

ORDRE DU JOUR

- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,

BY YO

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Rémunération de la gérance,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

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

- la copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence,
- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2021,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président donne lecture à l'Assemblée du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et de son rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RÉSOLUTION

B1 40

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 348 528 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	348 528 euros
A la réserve légale	17 427 euros
Solde	----- 331 101 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	1 084 404 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	1 415 505 euros
A titre de dividendes aux associés	
Soit 50,00 euros par part	50 000 euros
Le solde	1 365 505 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 365 505 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué le 15 mai 2022.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2018 :

15 000 euros, soit 15 euros par titre

BA JS

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 15 000 euros

Exercice clos le 31/12/2019 :

15 000 euros, soit 15 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 15 000 euros

Exercice clos le 31/12/2020 :

15 000,00 euros, soit 15,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 15 000,00 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées aux articles L. 223-19 et suivants du Code de commerce et statuant sur ce rapport, prend acte purement et simplement de l'absence de toute convention de cette nature mentionnée dans ledit rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'approuver la rémunération allouée au cours de l'exercice écoulé à chacun des gérants, qui s'est élevée :

- pour Madame Yasmina DRIOUCH à un montant de 60 000 euros
- pour Monsieur Benoit MAROILLEZ à un montant de 90 000 euros

En outre, l'Assemblée approuve la prise en charge par la Société des cotisations obligatoires et facultatives assises sur la rémunération de chaque gérant.

Madame Yasmina DRIOUCH

Cotisations obligatoires comptabilisées en charges sur l'exercice : 29 225 euros

Cotisations facultatives (prévoyance, retraite,...) comptabilisées en charges sur l'exercice : 3 966 euros

Monsieur Benoit MAROILLEZ

Cotisations obligatoires comptabilisées en charges sur l'exercice : 53 779 euros

Cotisations facultatives (prévoyance, retraite,...) comptabilisées en charges sur l'exercice : 14 930 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RÉOLUTION

L'assemblée générale décide de fixer la rémunération de gérante de Madame Yasmina Driouch à un montant net mensuel de 6 000 euros à compter 1^{er} avril 2022, indépendamment du remboursement sur justification de ses frais de représentation et de déplacement.

Bn

YD

Les cotisations personnelles et facultatives assises sur cette rémunération en qualité de gérante seront prises en charge par la société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME RÉSOLUTION

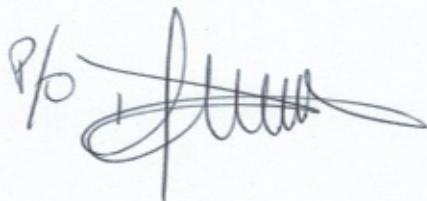
L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

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

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

Benoit MAROILLET
Gérant

P/0 

Yasmina DRIOUCH
Gérante





BMARKETS
Société à responsabilité limitée
au capital de 500 000 euros
Siège social : 12 AV DE LA GRANDE ARMEE
75017 PARIS
500 272 588 RCS PARIS

TEXTE DES RÉSOLUTIONS PROPOSÉES
À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 30/04/2022

PREMIERE RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2021.

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 348 528 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	348 528 euros
A la réserve légale	17 427 euros
Solde	----- 331 101 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	1 084 404 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	1 415 505 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 50,00 euros par part	50 000 euros
Le solde	1 365 505 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 365 505 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué le 15 mai 2022.

BN YD

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2018 :

15 000 euros, soit 15 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 15 000 euros

Exercice clos le 31/12/2019 :

15 000 euros, soit 15 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 15 000 euros

Exercice clos le 31/12/2020 :

15 000 euros, soit 15,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 15 000 euros

TROISIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées aux articles L. 223-19 et suivants du Code de commerce et statuant sur ce rapport, prend acte purement et simplement de l'absence de toute convention de cette nature mentionnée dans ledit rapport.

BA YD

QUATRIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'approuver la rémunération allouée au cours de l'exercice écoulé à chacun des gérants, qui s'est élevée :

- pour Madame Yasmina DRIOUCH à un montant de 60 000 euros
- pour Monsieur Benoit MAROILLEZ à un montant de 90 000 euros

En outre, l'Assemblée approuve la prise en charge par la Société des cotisations obligatoires et facultatives assises sur la rémunération de chaque gérant.

Madame Yasmina DRIOUCH

Cotisations obligatoires comptabilisées en charges sur l'exercice : 29 225 euros

Cotisations facultatives (prévoyance, retraite,...) comptabilisées en charges sur l'exercice : 3 966 euros

Monsieur Benoit MAROILLEZ

Cotisations obligatoires comptabilisées en charges sur l'exercice : 53 779 euros

Cotisations facultatives (prévoyance, retraite,...) comptabilisées en charges sur l'exercice : 14 930 euros

CINQUIEME RÉSOLUTION

L'assemblée générale décide de fixer la rémunération de gérante de Madame Yasmina Driouch à un montant net mensuel de 6 000 euros à compter 1^{er} avril 2022, indépendamment du remboursement sur justification de ses frais de représentation et de déplacement.

Les cotisations personnelles et facultatives assises sur cette rémunération en qualité de gérante seront prises en charge par la société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

BA Yb



BMARKETS
Société à responsabilité limitée
au capital de 500 000 euros
Siège social : 12 AV DE LA GRANDE ARMEE
75017 PARIS
500 272 588 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30/04/2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 348 528 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	348 528 euros
A la réserve légale	35 000 euros
Solde	----- 313 528 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	1 084 404 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	1 397 932 euros
A titre de dividendes aux associés	
Soit 50,00 euros par part	50 000 euros
Le solde	1 347 932 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 347 932 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué le 01 juillet 2022.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

BM 40

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2018 :

15 000 euros, soit 15 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 15 000 euros

Exercice clos le 31/12/2019 :

15 000 euros, soit 15 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 15 000 euros

Exercice clos le 31/12/2020 :

15 000,00 euros, soit 15,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 15 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31/03/2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



BA YD

Pascal CASSIN

**Expert comptable
Commissaire aux comptes**

3 bis, rue jean Fallay
93250 VILLEMOMBLE

TELEPHONE : 01-45-28-16-00

Portable : 06-18-16-81-08
Email : cassin@cassinassocies.fr

BMARKETS

SARL au capital de 500 000 euros

Siège social : 12, avenue de la Grande Armée

75 017 PARIS

RCS Paris 500 272 588

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

BMARKETS

SARL au capital de 500 000 euros

Siège social : 12, avenue de la Grande Armée

75 017 PARIS

RCS Paris 500 272 588

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Aux associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société BMARKETS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par les Gérants sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions de l'article L.823-9 et R823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations suivantes qui, selon mon 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Je me suis assuré de la cohérence du chiffre d'affaires enregistré dans le logiciel de gestion des projets, avec les états financiers.

Vérification spécifiques

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité

Les comptes annuels ont été arrêtés par les Gérants.

Responsabilités du (des) commissaire(s) aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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 Villemomble, 15 avril 2022

Le Commissaire aux Comptes



Pascal CASSIN
Expert-Comptable diplômé
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	54 037,60	32 762,86	21 274,74	18 594,35	2 680
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	14 885,72		14 885,72	14 972,50	- 87
TOTAL (I)	68 923,32	32 762,86	36 160,46	33 566,85	2 594
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 171 016,53		1 171 016,53	809 267,63	361 749
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	0,25		0,25	0,25	
. Personnel	2 000,00		2 000,00		2 000
. Organismes sociaux	1 889,52		1 889,52		1 890
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	58 896,75		58 896,75	55 986,71	2 910
. Autres				860,00	- 860
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 971 791,34		1 971 791,34	1 780 911,41	190 880
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	24 461,46		24 461,46	16 970,00	7 491
TOTAL (II)	3 230 055,85		3 230 055,85	2 663 996,00	566 060
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 298 979,17	32 762,86	3 266 216,31	2 697 562,85	568 653

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000,00)	500 000,00	150 000,00	350 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	15 000,00	15 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	1 084 403,78	1 202 397,11	- 117 993
Résultat de l'exercice	348 528,20	247 006,67	101 522
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 947 931,98	1 614 403,78	333 528
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	11 854,03	6 201,36	5 653
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	377 904,90	324 264,70	53 640
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	253 496,20	207 509,43	45 987
. Organismes sociaux	287 985,32	226 365,74	61 620
. Etat, impôts sur les bénéfices	36 060,00	4 035,03	32 025
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	260 983,61	240 850,27	20 133
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	62 291,13	46 605,45	15 686
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	27 709,14	27 327,09	382
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 318 284,33	1 083 159,07	235 125
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 266 216,31	2 697 562,85	568 653

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	7 336 366,68		7 336 366,68	6 496 930,01	839 437	12,92
Chiffres d'affaires Nets	7 336 366,68		7 336 366,68	6 496 930,01	839 437	12,92
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			16 911,03		16 911	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			9 125,40		9 125	N/S
Autres produits			5 201,14	1 097,16	4 104	374,05
Total des produits d'exploitation (I)			7 367 604,25	6 498 027,17	869 577	13,38
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			2 844 358,61	2 989 566,49	- 145 208	-4,86
Impôts, taxes et versements assimilés			71 836,25	69 466,51	2 370	3,41
Salaires et traitements			2 704 388,84	2 178 618,79	525 770	24,13
Charges sociales			1 164 527,37	885 545,78	278 982	31,50
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 876,94	9 274,15	603	6,50
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			95,48	11,39	84	738,28
Total des charges d'exploitation (II)			6 795 083,49	6 132 483,11	662 600	10,80
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			572 520,76	365 544,06	206 977	56,62
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			857,17	183,93	673	366,03
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			857,17	183,93	673	366,03
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)						
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			857,17	183,93	673	366,03
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			573 377,93	365 727,99	207 650	56,78

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 835,73		30 836	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		1 011,29	- 1 011	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	30 835,73	1 011,29	29 824	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-30 835,73	-1 011,29	- 29 824	N/S
Participation des salariés (IX)	80 306,00	43 310,00	36 996	85,42
Impôts sur les bénéfices (X)	113 708,00	74 400,03	39 308	52,83
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 368 461,42	6 498 211,10	870 250	13,39
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	7 019 933,22	6 251 204,43	768 729	12,30
RESULTAT NET	348 528,20	247 006,67	101 522	41,10
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe aux Comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 3 266 216,31 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 348 528,20 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les gérants.

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Evénements significatifs de l'exercice

L'épidémie du COVID 19 intervenue sur 2020 et perdurant sur 2021 n'a pas eu d'impact sur l'activité ni sur les actifs à ce jour.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			521
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	41 480		12 036
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	41 480		12 557
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	14 973		
TOTAL	14 973		
TOTAL GENERAL	56 453		12 557

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			521	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			53 516	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			54 038	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		87	14 886	
TOTAL		87	14 886	
TOTAL GENERAL		87	68 923	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers		56		56
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	22 886	9 820		32 706
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	22 886	9 877		32 763
TOTAL GENERAL	22 886	9 877		32 763

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	56				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 820				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	9 877				
TOTAL GENERAL	9 877				

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

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			14 886
Autres immobilisations financières	14 886		
Clients douteux ou litigieux	1 171 017	1 171 017	
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 000	2 000	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 890	1 890	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	58 897	58 897	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	24 461	24 461	
TOTAL GENERAL			
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	377 905	377 905		
Personnel et comptes rattachés	253 496			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	287 985	297 985		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	36 060	36 060		
- T.V.A	260 984	260 984		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	62 291	62 291		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	11 854	11 854		
Autres dettes	27 709	27 709		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 318 284	1 318 284		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	11 854			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir):	1 890
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 890

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 280
Dettes fiscales et sociales	366 684
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir) :	
TOTAL	374 964

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	24 461	
Charges / Produits financiers		NEANT
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	24 461	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	150
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	500

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des dirigeants n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.