

RCS : BOBIGNY Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 01990 Numéro SIREN : 908 085 939 Nom ou dénomination : PACYL1
--

Ce dépôt a été enregistré le 19/12/2022 sous le numéro de dépôt 42781

In Extenso

PME

SAS PACYL1

Comptes annuels

Bilan au 31/01/2022

CENTRE COMMERCIAL ARCADES

93160 NOISY-LE-GRAND

SIRET : 90808593900027

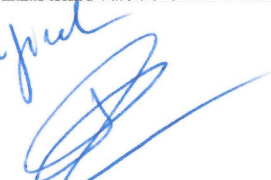
IN EXTENSO RHÔNE ALPES DISTRIBUTION

13 Avenue de l'Industrie

69100 VILLEURBANNE Cedex

Tél : 04 72 41 26 11

Fax : 04 72 41 26 33

Capté par le client


PACYL1
SAS au capital de 10.000 euros
Siège social : Centre Commercial Arcades
93160 NOISY LE GRAND
RCS 908 085 939

APPROBATION DES COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 27 JUILLET 2022

.../...

TROISIEME DECISION

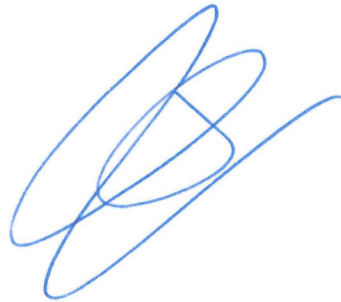
L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit une perte nette comptable d'un montant de – 9.853 euros, de la manière suivante :

- au compte Report à nouveau, pour..... - 9.853 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique rappelle qu'il s'agit du premier exercice de la société.

.../...

Pour extraits certifiés conformes,
Le Président :



PACYL1

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2022

Ce rapport contient 12 pages

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE RIOM

Le Saint Cloud – Entrée 1 - 1, Rue de la Grange aux Grains - **03700** BELLERIVE SUR ALLIER – FRANCE
Tél : 04 43 50 01 01 - **Email** : ojoannet@accore-grp.com
SARL au capital de 7 622 € - **Siret** : 349 075 143 00033 - **APE** : 6920Z



PACYL1

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 €
Siège social : Centre Commercial Arcades

93160 – NOISY-LE-GRAND

908 085 939 R.C.S. BOBIGNY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2022

A l'Assemblée Générale,

1°) OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS :

En exécution de la mission qui nous a été confiée au terme de votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PACYL1, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2022, 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.

2°) FONDEMENT DE L'OPINION :

REFERENTIEL 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.

INDEPENDANCE :

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} février 2021 à la date d'émission de notre rapport.

3°) 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4°) VERIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

5°) 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 votre Président.

6°) 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 applicable en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement 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.

BELLERIVE SUR ALLIER, le 13 juillet 2022

Pour la société SEREC CONSULTING

Le Gérant

Olivier JOANNET - Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
				Au 31/01/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Cessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilitisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations financières				
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				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
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				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à évaluer (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL (II)				
TOTAL GENERAL (I à V)				

Bilan Passif

	Net	Net
		Au 31/01/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel		
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)		
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		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)		
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)		
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat				Du 10/12/2021 au 31/01/2022	
	France	Exportation	Total	Total	Total
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services					
Chiffre d'affaires Net					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges					
Autres produits					
TOTAL (1)					
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stocks (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)					
Autres achats et charges externes *					
Impôts, taxes et versements assimilés					
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
Dotations aux dépréciations des immobilisations					
Dotations aux dépréciations des actifs circulants					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges					
TOTAL (2)				9 852	
* Y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier					
- Redevances de crédit-bail immobilier					
RESULTAT D'EXPLOITATION (1 - 2)					-9 852
Produits financiers					
Produits financiers de participation (3)					
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)					
Autres intérêts et produits assimilés (3)					
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
TOTAL (V)					
Charges financières					
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
Intérêts et charges assimilées (4)					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements					
TOTAL (VI)					
RESULTAT FINANCIER (V - VI)					-9 853
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-II+III-IV+V-VI)					

* Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)		Du 10/12/2021 Au 31/01/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		9 853
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)		-9 853

- (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) Dont produits concernant les entités liées
- (4) Dont intérêts concernant les entités liées

SEREC CONSULTING
Société de Commissariat aux comptes
Le Saint-Clément - Entrée 1
01, Rue de la Grange aux Grains
03700 BELLERIVE SUR ALLIER
Tél : 04 43 50 01 01
N° Siret : 340 075 143 00035 - APE : 6920Z

* Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/01/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 11 940 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -9 853 Euros.
L'exercice a une durée de 2 mois, recouvrant la période du 10/12/2021 au 31/01/2022.
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Insérer le texte ici

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Insérer le texte ici

Appartenance à un groupe financier :

Insérer le texte ici

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/01/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 11 940 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -9 853 Euros.
L'exercice a une durée de 2 mois, recouvrant la période du 10/12/2021 au 31/01/2022.
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).
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.

Faits caractéristiques

Société sans activité.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La société prend en location-gérance un hypermarché sous l'enseigne CARREFOUR à compter du 1er mars 2022.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

SEREC CONSULTING
Société de Commissariat aux comptes
Le Saint-Cloud - Entrée 1
01, Rue de la Grange aux Grains
03700 BELLERIVE SUR ALLIER
Tel : 04 43 50 01 01
N° Siret : 349 075 143 00033 - APE : 6920Z

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
	TOTAL	
Commentaire		

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice			
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	1 000	10.00000	10 000
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)	1 000	10.00000	10 000
Commentaire			

SEREC CONSULTING
Société de Commissariat aux comptes
Le Saint-Clément - Entrée 1
01, Rue de la Grande aux Grains
3700 BELLEVILLE SUR ALLIER
Tel : 04 47 50 01 01
N° Siret : 349 075 143 00033 - APE : 6920Z

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Acquisitions créances	viennents
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		Réévaluation de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencis. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencis. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			
Cadre B			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencis. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencis. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice						
Immobilitisations amortissables			Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement et développement						
Fonds commercial						
Autres postes d'immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions : - Sur sol propre						
- Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Installations générales, agencements et aménagements divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
TOTAL GÉNÉRAL						
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations						
Immobilitisations amortissables		Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal	Mode dégressif	Reprises Amort. fiscal	Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions : - Sur sol propre						
- Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencets et aménag.						
des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acqui. de titres de particip.						
TOTAL GÉNÉRAL						
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILE						
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices						
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILE		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILE		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 et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
		Utilisées	Non-utilisées	
Règlementées				
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992				
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Risques et charges				
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 II				
Nature des dépréciations				
Augmentations des dotations de l'exercice				
Diminutions reprises à la fin de l'exercice				
Utilisées				
Non-utilisées				
Montant à la fin de l'exercice				
Dépréciations				
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 III				
TOTAL GENERAL (I+II+III)				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
Dont dotations et reprises : - financières				
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

SIREC CONSULTING
Société de Commissariat aux comptes
Le Saint-Cloud - Entrée 1
01, Rue de la Grange aux Grains
03700 BELLERIVE SUR ALLIER
Tel : 04 45 50 01 01
N° Siret : 349 075 143 000353
SIRET : 6920Z

Etat des créances

	Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé		
Créances rattachées à des participations		
Prêts (1) (2)		
Autres immobilisations financières		
De l'actif circulant		
Clients douteux ou litigieux		
Autres créances clients		
Créances représentatives de titres prêtés		
Personnel et comptes rattachés		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
Impôts sur les bénéfices		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 940	1 940
Autres impôts, taxes et versements assimilés		
Divers		
Groupe et associés (2)		
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)		
Charges constatées d'avance		
TOTAL	1 940	1 940

(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

	Degré d'exigibilité du passif	
	Montant brut	Echéances de 1 à 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)		
Autres emprunts obligataires (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		
- à 1 an max. à l'origine		
- à plus d'1 an à l'origine		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	11 292	11 292
Fournisseurs et comptes rattachés		
Personnel et comptes rattachés		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
Impôts sur les bénéfices		
Taxe sur la valeur ajoutée		
Obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Groupe et associés (2)	501	501
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)		
Dettes représentatives de titres empruntés		
Produits constatés d'avance		
TOTAL	11 793	11 793

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

SEREC CONSULTING
Société de Commissariat aux comptes
Le Saint-Cloud - Entrée 1
01, Rue de la Grange aux Grains
03700 BELLEVILLE SUR ALLIER
Tel : 04 43 50 01 01
N° Siret : 349 075 143 00033 - APE : 6920Z

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	10 000
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	
Variations en cours d'exercice	10 000
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	10 000
Résultat de l'exercice	-9 853
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	147

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2022	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0,99
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 291,99
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		11 292,98

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2022	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0,99
Emprunts et dettes financières diverses		0,99
45580000 Associés, intérêts courus		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 291,99
40810000 Fournisseurs, factures non parvenues		
Dettes fiscales et sociales		11 291,99
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		11 292,98

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

SEREC CONSULTING
Société de Commissariat aux comptes
Le Saint-Cloud - Entrée 1
01, Rue de la Grange aux Grains
93700 BELLERIVE SUR ALLIER
Tel : 04 43 50 01 01
N° Siret : 349 075 143 00033 - APE : 6920Z

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/01/2022	Exercice clos le
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/01/2022	Exercice clos le
Charges d'exploitation		
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

SEREC CONSULTING
Société de Commissariat aux comptes
Le Saint-Cloud - Entrée I
01, Rue de la Grange aux Grains
03700 BELLERIVE SUR ALLIER
Tel : 04 43 50 01 01
N° Siret : 349 075 143 00035 - APE : 6920Z