

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : PARIS<br>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 : 2004 B 17068<br>Numéro SIREN : 478 786 148<br>Nom ou dénomination : ZANPANO |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 22/12/2021 sous le numéro de dépôt 6936



20220069362021

DATE DEPOT : 22/12/2021

N° DE DEPOT : 6936

N° GESTION : 2004B17068

N° SIREN : 478786148

DENOMINATION : ZANPANO

ADRESSE : 20 rue Vauvenargues 75018 Paris

MILLESIME : 2021

ZANPANO  
Société à responsabilité limitée au capital de 7 500 euros  
Siège social : 20, rue Vauvenargues 75018 PARIS  
Numéro d'identification : 478 786 148 RCS PARIS

Compte de l'associé unique  
de la société de Paris  
Comptes annuels déposés le :

18 JAN. 2022

Sous le N° 6936 HB

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE  
DU 29 NOVEMBRE 2021

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2021

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de 114 €, qu'il conviendra d'affecter en totalité au crédit du poste « Autres Réserves ».

Ce dernier sera ainsi porté, après affectation à la somme de 7 184 €.

L'associé unique rappelle qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices sociaux.

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

Monsieur Franck BRUNEAU  
Gérant



ZANPANO  
Société à responsabilité limitée au capital de 7 500 euros  
Siège social : 20, rue Vauvenargues 75018 PARIS  
Numéro d'identification : 478 786 148 RCS PARIS

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE  
31 AOÛT 2021

Monsieur Franck BRUNEAU,  
associé unique et gérant de la société ZANPANO,

a, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 Août 2021, établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les comptes annuels de notre société, ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que les années précédentes, dans le respect des dispositions du plan comptable et en observant les principes de prudence et de sincérité de telle sorte que l'énonciation des résultats nous autorise à effectuer des comparaisons valables avec ceux de l'exercice précédent.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

1/ Compte de résultat

Au cours de l'exercice écoulé, nous avons enregistré un chiffre d'affaires de 33 451 € en augmentation de 85% par rapport à l'exercice précédent.

Le total des produits d'exploitation a atteint quant à lui la somme de 40 304 €.

En contrepartie, nous avons supporté pour 40 190 € de charges d'exploitation en augmentation de 70.00 % par rapport à l'exercice précédent.

C'est ainsi qu'à la clôture de l'exercice, nous avons dégagé une bénéfice d'exploitation de 114 € contre une perte d'exploitation de 2 151 € à la clôture de l'exercice précédent.

Le résultat courant avant impôts est en conséquence un bénéfice de 114 € contre une perte nette de 2 151 € au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu des éléments ci-dessus et d'une charge d'impôt sur les sociétés pour 77 €, nous avons dégagé un bénéfice net comptable de 114 € contre une perte nette comptable de 2 155 € au titre de l'exercice précédent.

2/ Bilan

A l'actif :

A la clôture de l'exercice, nos immobilisations corporelles représentaient un montant brut de 7 265 € restant à amortir à hauteur de 1 162 €.

L'actif circulant représentait à la clôture de l'exercice un total de 28 321 € accusant une augmentation globale de 6 585 € par rapport à l'exercice précédent.

Au passif :

Le total des dettes représentait une somme de 14 050 € à la clôture de l'exercice.

Enfin, le total du bilan s'établit à la somme de 29 483 € contre 23 498 € au titre de l'exercice précédent.

#### ACTIVITE DE LA SOCIETE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Au cours de l'exercice écoulé, aucun frais en matière de recherche et de développement n'a été engagé par notre société.

#### EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Depuis le 31 Août 2021, date de clôture de l'exercice social, la société poursuit normalement son activité et nos efforts portent essentiellement sur le développement de notre clientèle.

#### EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS ENTRE LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE ET LA DATE A LAQUELLE LE RAPPORT EST ETABLI

Par un communiqué le gouvernement a décidé la fermeture à partir du 15 mars 2020 de tous les commerces et de certaines activités suite à l'impact COVID. L'épidémie étant partiellement maîtrisée, et la population française vaccinée en grand nombre, il est trop tôt pour présager d'un avenir certain face à une potentielle recrudescence du virus cependant la situation semble petit à petit revenir à la normale.

#### MONTANT DES CHARGES ET DEPENSES NON DEDUCTIBLES (CGI 39-4 et 223 quater)

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

#### PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Le résultat de l'exercice fait apparaître un bénéfice net comptable de 114 €, qu'il conviendra d'affecter en totalité au crédit du poste « Autres Réserves ».

Ce dernier sera ainsi porté, après affectation à la somme de 7 184 €.

#### DIVIDENDES VERSES AU TITRE DES TROIS DERNIERS EXERCICES

Conformément aux dispositions de l'article 47 de la loi du 12 Juillet 1965, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices sociaux.

PRISES DE PARTICIPATION AU COURS DE L'EXERCICE DANS DES SOCIÉTÉS AYANT LEUR SIÈGE EN  
FRANCE ET ACTIVITÉ DES FILIALES

Prises de participations significatives au cours de l'exercice

Nous vous indiquons conformément à l'article L 233-6 du code de commerce, que votre société n'a pas pris de participation dans le capital d'autres sociétés ayant leur siège sur le territoire français.

Activités des filiales

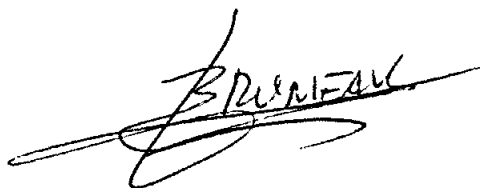
Nous vous indiquons également conformément à l'article L 233-6 du code de commerce que votre société n'a pas de filiale.

CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L 223-19 DU CODE DE COMMERCE

En application des dispositions de l'article L 223-19 et suivants du Code de commerce, nous vous indiquons qu'aucune convention n'est intervenue au titre de l'exercice écoulé entre la société et l'associé unique.

Nous pensons avoir ainsi relaté l'ensemble des éléments significatifs de l'exercice écoulé.

Le Gérant  
Monsieur Franck BRUNEAU

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'BRUNEAU', with a large, sweeping flourish underneath.

ZANPANO

Société à responsabilité limitée au capital de 7 500 euros

Siège social : 20, rue Vauvenargues 75018 PARIS

Numéro d'identification : 478 786 148 RCS PARIS

---

## BILAN AU 31 AOÛT 2021



A handwritten signature in black ink, appearing to read "B. DUMEAUX", with several horizontal strokes underneath.

1

## BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

N°15949\*03

|                                                                   |                                                                 |                                                                   |                                       |    |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----|
| Désignation de l'entreprise : <u>ZANPANO</u>                      |                                                                 | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>         |                                       |    |
| Adresse de l'entreprise <u>20 rue Vauvenargues 75018 PARIS</u>    |                                                                 | Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>                          |                                       |    |
| Numéro SIRET* <u>4 7 8 7 8 6 1 4 8 0 0 0 2 1</u>                  |                                                                 |                                                                   | Néant <input type="checkbox"/> *      |    |
|                                                                   |                                                                 |                                                                   | Exercice N clos le, <u>31/08/2021</u> |    |
|                                                                   |                                                                 | Brut<br>1                                                         | Amortissements, provisions<br>2       |    |
|                                                                   |                                                                 |                                                                   | Net<br>3                              |    |
| Capital souscrit non appelé (I)                                   |                                                                 | AA                                                                |                                       |    |
| ACTIF IMMOBILISÉ *                                                | Frais d'établissement*                                          | AB                                                                | AC                                    |    |
|                                                                   | Frais de développement*                                         | CX                                                                | CQ                                    |    |
|                                                                   | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF                                                                | AG                                    |    |
|                                                                   | Fonds commercial (1)                                            | AI                                                                | AI                                    |    |
|                                                                   | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ                                                                | AK                                    |    |
|                                                                   | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL                                                                | AM                                    |    |
|                                                                   | Terrains                                                        | AN                                                                | AO                                    |    |
|                                                                   | Constructions                                                   | AP                                                                | AQ                                    |    |
|                                                                   | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR                                                                | AS                                    |    |
|                                                                   | Autres immobilisations corporelles                              | AT                                                                | AU                                    |    |
|                                                                   | Immobilisations en cours                                        | AV                                                                | AW                                    |    |
|                                                                   | Avances et acomptes                                             | AX                                                                | AY                                    |    |
|                                                                   | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                                                                | CT                                    |    |
|                                                                   | Autres participations                                           | CU                                                                | CV                                    |    |
|                                                                   | Créances rattachées à des participations                        | BB                                                                | BC                                    |    |
|                                                                   | Autres titres immobilisés                                       | BD                                                                | BE                                    |    |
|                                                                   | Prêts                                                           | BF                                                                | BG                                    |    |
|                                                                   | Autres immobilisations financières*                             | BH                                                                | BI                                    |    |
| TOTAL (II)                                                        |                                                                 | BJ                                                                | BK                                    |    |
| ACTIF CIRCULANT                                                   | STOCKS*                                                         | Matières premières, approvisionnements                            | BL                                    | BM |
|                                                                   |                                                                 | En cours de production de biens                                   | BN                                    | BO |
|                                                                   |                                                                 | En cours de production de services                                | BP                                    | BQ |
|                                                                   |                                                                 | Produits intermédiaires et finis                                  | BR                                    | BS |
|                                                                   |                                                                 | Marchandises                                                      | BT                                    | BU |
|                                                                   | CRÉANCES                                                        | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV                                    | BW |
|                                                                   |                                                                 | Clients et comptes rattachés (3)*                                 | BX                                    | BY |
|                                                                   |                                                                 | Autres créances (3)                                               | BZ                                    | CA |
|                                                                   |                                                                 | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB                                    | CC |
|                                                                   |                                                                 | Valeurs mobilières de placement<br>(dont actions propres : .....) | CD                                    | CE |
| DIVERS                                                            | Disponibilités                                                  | CF                                                                | CG                                    |    |
|                                                                   |                                                                 | CH                                                                | CI                                    |    |
| Charges constatées d'avance (3)*                                  |                                                                 | CH                                                                | CI                                    |    |
| TOTAL (III)                                                       |                                                                 | CJ                                                                | CK                                    |    |
| Comptes de régularisation                                         | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                        | CW                                                                |                                       |    |
|                                                                   | Primes de remboursement des obligations (V)                     | CM                                                                |                                       |    |
|                                                                   | Ecart de conversion actif* (VI)                                 | CN                                                                |                                       |    |
|                                                                   | TOTAL GENERAL (I à VI)                                          | CO                                                                | IA                                    |    |
| Renvois : (1) Dont droit au bail ;                                |                                                                 | CP                                                                | (3) Part à plus d'un an :             |    |
| (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |                                                                 |                                                                   | CR                                    |    |
| Clause de réserve de propriété : *                                | Immobilisations :                                               | Stocks :                                                          | Créances :                            |    |

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

|                                    |                                                                                                                            |                                                      |                                         |                                  |        |  |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|--------|--|
| Désignation de l'entreprise        |                                                                                                                            | ZANPANO                                              |                                         | Néant <input type="checkbox"/> * |        |  |
|                                    |                                                                                                                            |                                                      |                                         | Exercice N                       |        |  |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 7 500 ..... )                                                        |                                                      |                                         | DA                               | 7 500  |  |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                |                                                      |                                         | DB                               |        |  |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                         |                                                      |                                         | DC                               |        |  |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                         |                                                      |                                         | DD                               | 750    |  |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                     |                                                      |                                         | DE                               |        |  |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 ) |                                                      |                                         | DF                               |        |  |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )   |                                                      |                                         | DG                               | 7 070  |  |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                           |                                                      |                                         | DII                              |        |  |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                                 |                                                      |                                         | DI                               | 114    |  |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                               |                                                      |                                         | DJ                               |        |  |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                  |                                                      |                                         | DK                               |        |  |
|                                    | TOTAL (I)                                                                                                                  |                                                      |                                         | DL                               | 15 433 |  |
|                                    | Autres fonds propres                                                                                                       | Produit des émissions de titres participatifs        |                                         |                                  | DM     |  |
| Avances conditionnées              |                                                                                                                            |                                                      | DN                                      |                                  |        |  |
| TOTAL (II)                         |                                                                                                                            |                                                      | DO                                      |                                  |        |  |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                    |                                                      |                                         | DP                               |        |  |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                    |                                                      |                                         | DQ                               |        |  |
|                                    | TOTAL (III)                                                                                                                |                                                      |                                         | DR                               |        |  |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligatoires convertibles                                                                                         |                                                      |                                         | DS                               |        |  |
|                                    | Autres emprunts obligatoires                                                                                               |                                                      |                                         | DT                               |        |  |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                 |                                                      |                                         | DU                               |        |  |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                           |                                                      |                                         | DV                               | 2 637  |  |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                           |                                                      |                                         | DW                               |        |  |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                   |                                                      |                                         | DX                               | 5 174  |  |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                |                                                      |                                         | DY                               | 6 239  |  |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                            |                                                      |                                         | DZ                               |        |  |
| Compte régul.                      | Autres dettes                                                                                                              |                                                      |                                         | EA                               |        |  |
|                                    | Produits constatés d'avance (4)                                                                                            |                                                      |                                         | EB                               |        |  |
| TOTAL (IV)                         |                                                                                                                            |                                                      | EC                                      | 14 050                           |        |  |
| Ecart de conversion passif *       |                                                                                                                            |                                                      | ED                                      |                                  |        |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V)              |                                                                                                                            |                                                      | EE                                      | 29 483                           |        |  |
| RENOIS                             | (1)                                                                                                                        | Écart de réévaluation incorporé au capital           |                                         |                                  | IB     |  |
|                                    | (2)                                                                                                                        | Dont                                                 | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C                               |        |  |
|                                    |                                                                                                                            |                                                      | Ecart de réévaluation libre             | 1D                               |        |  |
|                                    |                                                                                                                            |                                                      | Réserve de réévaluation (1976)          | 1E                               |        |  |
|                                    | (3)                                                                                                                        | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * |                                         |                                  | EF     |  |
| (4)                                | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                      |                                                      |                                         | EG                               | 14 050 |  |
| (5)                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                   |                                                      |                                         | EII                              |        |  |

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 51 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ZANPANO

Néant ☐ \*

|                                                                |                                                                                          | Exercice N                                         |                                  |                                                |    |       |     |        |  |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----|-------|-----|--------|--|
|                                                                |                                                                                          | France                                             |                                  | Exportations et livraisons intracommunautaires |    | Total |     |        |  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises *                                                                 |                                                    | FA                               | 33 451                                         | FB |       | FC  | 33 451 |  |
|                                                                | Production vendue {                                                                      | biens *                                            | FD                               |                                                | FE |       | FF  |        |  |
|                                                                |                                                                                          | services *                                         | FG                               | 6 175                                          | FH |       | FI  | 6 175  |  |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets *                                                               |                                                    | FJ                               | 39 626                                         | FK |       | FL  | 39 626 |  |
|                                                                | Production stockée *                                                                     |                                                    |                                  |                                                |    |       | FM  |        |  |
|                                                                | Production immobilisée *                                                                 |                                                    |                                  |                                                |    |       | FN  |        |  |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                               |                                                    |                                  |                                                |    |       | FO  |        |  |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                    |                                                    |                                  |                                                |    |       | FP  |        |  |
|                                                                | Autres Produits (1) (11)                                                                 |                                                    |                                  |                                                |    |       | FQ  | 678    |  |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                                |                                                    |                                  |                                                |    |       | FR  | 40 304 |  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                    |                                                    |                                  |                                                |    |       | FS  |        |  |
|                                                                | Variation de stock (marchandises) *                                                      |                                                    |                                  |                                                |    |       | FT  | -483   |  |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * |                                                    |                                  |                                                |    |       | FU  | 68     |  |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                          |                                                    |                                  |                                                |    |       | FV  |        |  |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                          |                                                    |                                  |                                                |    |       | FW  | 32 470 |  |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                  |                                                    |                                  |                                                |    |       | FX  | 77     |  |
|                                                                | Salaires et traitements *                                                                |                                                    |                                  |                                                |    |       | FY  | 1 500  |  |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                    |                                                    |                                  |                                                |    |       | FZ  | 2 800  |  |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                 | Sur immobilisations                                | - dotations aux amortissements * |                                                |    |       | GA  | 600    |  |
|                                                                |                                                                                          |                                                    | - dotations aux provisions       |                                                |    |       | GB  |        |  |
|                                                                |                                                                                          | Sur actif circulant : dotations aux provisions*    |                                  |                                                |    |       |     | GC     |  |
|                                                                |                                                                                          | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                                  |                                                |    |       |     | GD     |  |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                      |                                                    |                                  |                                                |    |       | GE  | 3 158  |  |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                                |                                                    |                                  |                                                |    |       | GF  | 40 190 |  |
|                                                                | I - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                     |                                                    |                                  |                                                |    |       | GG  | 114    |  |
| Opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)                                            |                                                    |                                  |                                                |    |       | GH  |        |  |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)                                             |                                                    |                                  |                                                |    |       | GI  |        |  |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                                |                                                    |                                  |                                                |    |       | GJ  |        |  |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)             |                                                    |                                  |                                                |    |       | GK  |        |  |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                |                                                    |                                  |                                                |    |       | GL  |        |  |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                         |                                                    |                                  |                                                |    |       | GM  |        |  |
|                                                                | Différences positives de change                                                          |                                                    |                                  |                                                |    |       | GN  |        |  |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                            |                                                    |                                  |                                                |    |       | GO  |        |  |
| Total des produits financiers (V)                              |                                                                                          |                                                    |                                  |                                                |    | GP    |     |        |  |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                 |                                                    |                                  |                                                |    |       | GQ  |        |  |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                       |                                                    |                                  |                                                |    |       | GR  |        |  |
|                                                                | Différences négatives de change                                                          |                                                    |                                  |                                                |    |       | GS  |        |  |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                    |                                  |                                                |    |       | GT  |        |  |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                       |                                                    |                                  |                                                |    |       | GU  |        |  |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                          |                                                    |                                  |                                                |    | GV    |     |        |  |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                          |                                                    |                                  |                                                |    | GW    | 114 |        |  |

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  |                        |            |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--|----|-------|---|--------------|----------------------------------|------------------------|------------|
| Désignation de l'entreprise <u>ZANPANO</u>                            |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | Néant <input type="checkbox"/> * |                        |            |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | Exercice N                       |                        |            |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                             | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | HA                               |                        |            |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                 |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | HB                               |                        |            |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | HC                               |                        |            |
|                                                                       | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                         |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | HD                               |                        |            |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                            | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | HE                               |                        |            |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | HF                               |                        |            |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | HG                               |                        |            |
|                                                                       | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                       |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | HH                               |                        |            |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | HI                               |                        |            |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | HJ                               |                        |            |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | HK                               |                        |            |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | HL                               | 40 304                 |            |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                      |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | HM                               | 40 190                 |            |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | HN                               | 114                    |            |
| RENVIS                                                                | (1)                                                                | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | HO                               |                        |            |
|                                                                       | (2)                                                                | Dont                                                                                                                                     | <div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 2em; margin-right: 10px;">{</div> <div>           produits de locations immobilières<br/>           produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)         </div> </div> |                                                                     |  |    |       |   |              | IHY                              |                        |            |
|                                                                       | (3)                                                                | Dont                                                                                                                                     | <div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 2em; margin-right: 10px;">{</div> <div>           - Crédit-hail mobilier *<br/>           - Crédit-bail immobilier         </div> </div>                                                                               |                                                                     |  |    |       |   |              | HP                               |                        |            |
|                                                                       | (4)                                                                | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  | HQ                     |            |
|                                                                       | (5)                                                                | Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  | IIJ                    |            |
|                                                                       | (6)                                                                | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  | IK                     |            |
|                                                                       | (6bis)                                                             | Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  | HX                     |            |
|                                                                       | (6ter)                                                             | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  | RC                     |            |
|                                                                       |                                                                    | Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  | RD                     |            |
|                                                                       | (9)                                                                | Dont transfert de charges                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  | A1                     |            |
|                                                                       | (10)                                                               | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS   |  | A5 | 2 800 | ) |              | A2                               | 2 800                  |            |
|                                                                       | (11)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  | A3                     | 678        |
|                                                                       | (12)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  | A4                     | 2 469      |
|                                                                       | (13)                                                               | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Facultatifs                                                         |  | A6 |       |   | Obligatoires | A9                               | 2 800                  |            |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | dont cotisations facultatives Madelin                               |  | A7 |       |   |              |                                  |                        |            |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite |  | A8 |       |   |              |                                  |                        |            |
|                                                                       | (7)                                                                | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  |                        | Exercice N |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | Charges exceptionnelles          | Produits exceptionnels |            |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  |                        |            |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  |                        |            |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  |                        |            |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  |                        |            |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  |                        |            |
| (8)                                                                   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :          |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  | Exercice N             |            |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              | Charges antérieures              | Produits antérieurs    |            |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  |                        |            |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  |                        |            |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  |                        |            |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  |                        |            |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     |  |    |       |   |              |                                  |                        |            |

# SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ZANPAN - ZANPANO

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

## SOMMAIRE

| Annexes au Bilan et au Compte de Résultat                  | Informations |               |    |
|------------------------------------------------------------|--------------|---------------|----|
|                                                            | Produites    | Non produites |    |
|                                                            |              | NS            | NA |
| FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE                       | O            |               |    |
| RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES                              | O            |               |    |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                              |              |               |    |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                | O            |               |    |
| ÉTAT DES AMORTISSEMENTS                                    | O            |               |    |
| ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS                                     | O            |               |    |
| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN                              |              |               |    |
| CRÉDIT BAIL                                                |              |               |    |
| LOCATIONS                                                  | O            |               |    |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                |              |               |    |
| ÉCART DE RÉÉVALUATIONS                                     |              |               |    |
| <i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>   |              |               |    |
| <i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i> |              |               |    |
| ÉTAT DES STOCKS                                            | O            |               |    |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES                            | O            |               |    |
| EFFETS DE COMMERCE                                         |              |               |    |
| ENTREPRISES LIÉES                                          |              |               |    |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF                          | O            |               |    |
| COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL                              |              |               |    |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES                              | O            |               |    |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF                         | O            |               |    |
| LES ENGAGEMENTS                                            | O            |               |    |
| DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES                   | O            |               |    |
| LES EFFECTIFS                                              |              |               |    |
| PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS                          |              |               |    |
| TRANSFERTS DE CHARGES                                      |              |               |    |
| COMMENTAIRE                                                |              |               |    |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**ZANPAN - ZANPANO**

**Du 01/09/2020 au 31/08/2021**

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/08/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

#### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**ZANPAN - ZANPANO**

**Du 01/09/2020 au 31/08/2021**

## **Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

## **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

## **Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

## **Immobilisations financières**

### **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

## **Stocks**

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## **Créances**

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

## **Provisions réglementées**

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.