

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00894

Numéro SIREN : 479 426 686

Nom ou dénomination : AINDEX

Ce dépôt a été enregistré le 21/07/2022 sous le numéro de dépôt 8890

AINDEX

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Inscrite à l'Ordre des Experts-Comptables Rhône-Alpes
ainsi qu'auprès de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Lyon

Société à responsabilité limitée

au capital de 38 000 €

Siège social : 515, rue Léopold Le Hon

01000 BOURG-EN-BRESSE

479 426 686 RCS BOURG EN BRESSE

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE
CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

Copie certifiée conforme
La Gérance.



Désignation de l'entreprise : SARL AINDEX		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 515 RUE LEOPOLD LE HON		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 7 9 4 2 6 6 8 6 0 0 0 2 4		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le. 30092021	N-1 30092020					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 483	AC	2 258	225	225
		Fonds commercial (1)	AH	159 213	AI		159 213	159 213
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	422 602	AK	387 384	35 218	63 391
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	3 225	AM		3 225	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AO			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	259 576	AU	234 121	25 455	13 586
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	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	1 216	BE		1 216	1 216
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH		BI			
TOTAL (II)		BJ	848 315	BK	623 763	224 551	237 631	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP	34 176	BQ		34 176	38 733
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	186 935	BY	39 872	147 062	170 324
		Autres créances (3)	BZ	23 892	CA		23 892	24 847
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
DIVERS	Disponibilités	CF	215 043	CG		215 043	141 113	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	11 952	CI		11 952	10 149	
	TOTAL (III)	CJ	471 998	CK	39 872	432 126	385 165	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1 320 313	1A	663 636	656 677	622 796	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *			Stocks :			Créances :		
Immobilisations :								

Désignation de l'entreprise SARL AINDEX			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 38 000)	DA	38 000	38 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	3 800	3 800
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	198 207	194 147
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	39 029	28 759
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	279 036	264 707
	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 obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	62 843	99 504
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	54 180	16 581
	Dettes fiscales et sociales	DY	132 457	127 139
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	18 534	15 053
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	109 628	99 813
TOTAL (IV)	EC	377 641	358 090	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	656 677	622 796	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	352 916	299 632
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SARL AINDEX						Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	1 151 236	FH		FI	1 151 236	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 151 236	FK		FL	1 151 236	
	Production stockée *					FM	(4 557)	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	16 027	
	Autres produits (1) (11)					FQ	7	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 162 714	1 061 316
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	457 322	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	15 379	
	Salaires et traitements *					FY	432 188	
	Charges sociales (10)					FZ	159 484	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	42 266
							GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	8 125
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	5	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 114 769	1 024 493
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	47 945	36 823	
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	874	
	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	874		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 095	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	2 095	2 989	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(1 221)	(2 989)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	46 724	33 834	

Désignation de l'entreprise SARL AINDEX				Néant ☐ *		
		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	7 575		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	7 575		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	6 975		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	6 975		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	600		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ			
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	8 295	5 075	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	1 171 163	1 061 316	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	1 132 134	1 032 557	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	39 029	28 759	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP		
			- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	12 599	6 138
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 9 134		A2	9 134	5 357
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 9 134				
		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
	Cessions de matériels informatiques					7 575
Valeur comptables des matériels informatiques cédés				6 975		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures		Produits antérieurs	

Etats financiers au 30/09/2021

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **656 677** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 171 163** euros et un total **charges** de **1 132 134** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **39 029** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2020** et finit le **30/09/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations incorporelles correspondent à :

- L'usufruit temporaire du siège de la société.
- L'amortissement est réalisé sur 15 ans, durée du droit accordé à la société.
- Un droit de présentation de clientèle comptabilisé à sa valeur historique.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Logiciels informatiques	1 an
Installations générales	5 à 10 ans
Matériels informatiques	3 à 4 ans
Mobilier	3 à 10 ans

Stocks et en cours

TRAVAUX EN COURS

Ils comptabilisent les travaux en cours de réalisation non encre facturés

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Ils comptabilisent les anticipations de facturation

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Fonds commercial

Le Droit de présentation de clientèle n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du Droit de présentation de clientèle est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changement de méthode

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

L'établissement des états financiers est en conformité avec :

- le P.C..G. 2016 homologué par arrêté du 26 décembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	584 298		3 225			587 523
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	584 298		3 225			587 523
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	183 176					183 176
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	53 622		25 961		3 183	76 400
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		236 798		25 961		3 183	259 576
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	1 216					1 216
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 216					1 216
TOTAL		822 312		29 186		3 183	848 315

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	361 468	28 174		389 642
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	361 468	28 174		389 642
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	183 176			183 176
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	40 036	14 092	3 183	50 945
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	223 212	14 092	3 183	234 121
TOTAL		584 680	42 266	3 183	623 763

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	35 175	8 125	3 428	39 872
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	35 175	8 125	3 428	39 872
TOTAL GENERAL		35 175	8 125	3 428	39 872

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	8 125	3 428	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	52 521		52 521
	Autres créances clients	134 413	134 413	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	828	828	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 220	3 220	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 537	11 537	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	8 307	8 307	
	Charges constatées d'avances	11 952	11 952	
TOTAL DES CREANCES		222 779	170 257	52 521
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	62 843	38 118	24 725	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	54 180	54 180		
	Personnel et comptes rattachés	46 290	46 290		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 982	33 982		
	Impôts sur les bénéfices	3 219	3 219		
	Taxes sur la valeur ajoutée	41 739	41 739		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 227	7 227		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	18 534	18 534		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	109 628	109 628		
TOTAL DES DETTES		377 641	352 916	24 725	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		36 661			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Frais de recherche

Etat exprimé en euros	30/09/2021	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels					
Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

Fonds Commercial

	30/09/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	159 213	Droit de présentation de clientèle
TOTAL	159 213	

Charges à répartir

Etat exprimé en euros

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/09/2021
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

	30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		190,00	200,0000	38 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		190,00	200,0000	38 000,00

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	801	1 880	(1 079)	-57,41
TOTAL	801	1 880	(1 079)	-57,41

--

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 724	10 704	31 020	289,81
Dettes fiscales et sociales	62 493	55 408	7 085	12,79
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	4 476	4 476		
TOTAL	108 693	70 588	38 105	53,98

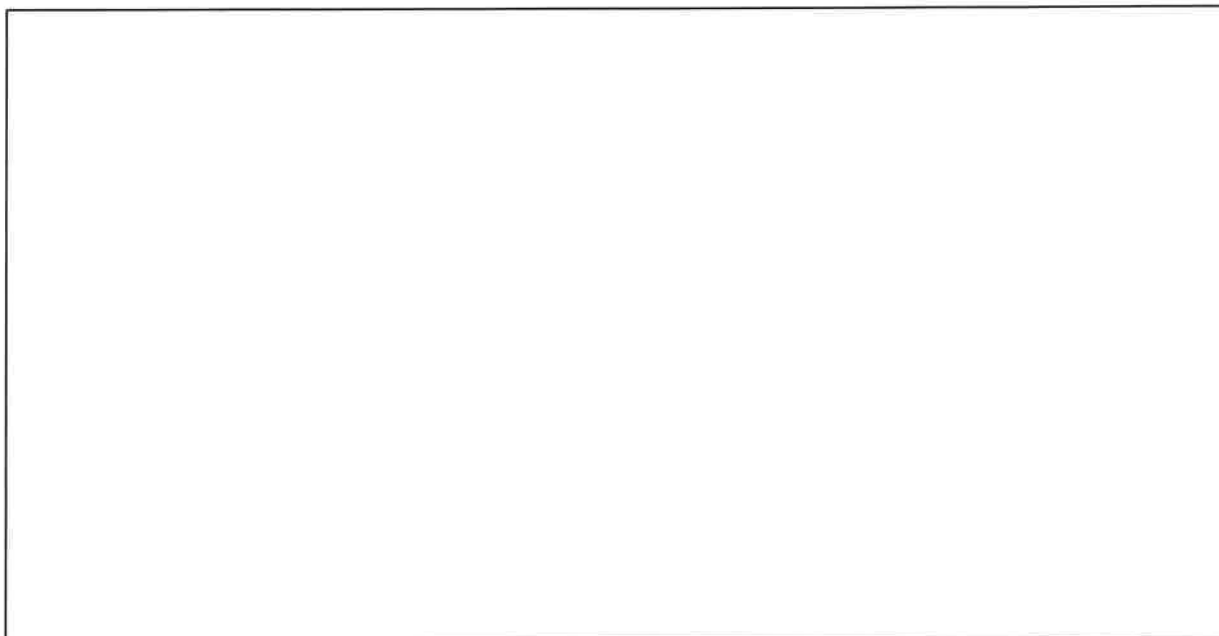
Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	11 952	10 149	1 804	17,77
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	11 952	10 149	1 804	17,77

--

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	109 628	99 813	9 815	9,83
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	109 628	99 813	9 815	9,83



AINDEX
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Inscrite à l'Ordre des Experts-Comptables Rhône-Alpes
ainsi qu'auprès de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Lyon
Société à responsabilité limitée
au capital de 38 000 €
Siège social : 515, rue Léopold Le Hon
01000 BOURG-EN-BRESSE

479 426 686 RCS BOURG EN BRESSE

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 30 septembre 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 39 029 euros ainsi qu'il suit :

Bénéfice net comptable de l'exercice	39 029 euros
Auquel est ajouté un prélèvement sur le compte "autres réserves" de	871 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	39 900 euros
Attribuées en totalité aux associés à titre de dividendes,	
Soit 210 euros bruts par part.	

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève, pour les 105 parts sociales concernées, à 22 050 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève, pour les 85 parts sociales concernées, à 17 850 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué sur le mois de juin 2022

L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

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



Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

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

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

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

Exercice	Date de mise en paiement	Distribution		Abattement	
		Globale	Unitaire	Eligible	Non éligible
30/09/2018	/	/	/	/	/
30/09/2019	/	/	/	/	/
30/09/2020	2020	39 900 €	210 €	22 050 €	17 850 €
30/09/2020	2021	24 700 €	130 €	13 650 €	11 050 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

