SASU KERVELA

Holding

5 allée du Perche

35500 POCE LES BOIS

COMPTES ANNUELS

01/01/2021 - 31/12/2021

Signé électroniquement le 11/12/2023 par
Florian BLOT

Signed with universign



Certifié conforme à l'original

Etats financiers au 31/12/2021

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	114 140		114 140	
	Montant net du chiffre d'affaires	**114 140**		**114 140**	
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			**114 140**	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			15 219	
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements			4 805	
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			144	
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			788	
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			7 500	
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			**28 456**	
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**85 685**	

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**85 685**	
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	394	12 000
	Total des produits financiers	**394**	**12 000**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	70	59
	Total des charges financières	**70**	**59**
	RESULTAT FINANCIER	**323**	**11 941**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**86 008**	**11 941**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	13 055	81
	TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**114 534** **41 581**	**12 000** **140**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**72 953**	**11 860**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

SASU KERVELA

Holding

5 allée du Perche

35500 POCE LES BOIS

COMPTES ANNUELS

01/01/2021 - 31/12/2021

Signé électroniquement le 11/12/2023 par
Florian BLOT

Signed with universign



Certifié conforme à l'original

Etats financiers au 31/12/2021

BILAN

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021 Brut	31/12/2021 Amort. et Dépréc.	31/12/2021 Net	31/12/2020 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	7 460	5 363	2 097	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	11 290		11 290	14 545
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	246		246	
	TOTAL (II)	**18 996**	**5 363**	**13 633**	**14 545**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	83 391	7 500	75 891	
	Autres créances	34 909		34 909	22 400
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	64 427		64 427	9 025
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	**182 727**	**7 500**	**175 227**	**31 425**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**201 723**	**12 863**	**188 860**	**45 970**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 246
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	500	500
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	59 124	
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 014	1 014
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	31 119	19 260
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**72 953**	**11 860**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**164 710**	**32 633**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	9 106	13 255
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90	
	Dettes fiscales et sociales	14 954	81
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**24 149**	**13 336**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**188 860**	**45 970**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	72 952,91	11 859,92
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	24 149	13 336
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

KERVELA
Société par actions simplifiée
au capital de 500 euros
Siège social : 5 allée du Perche,
35500 POCE LES BOIS
853 043 274 RCS RENNES

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 25 MARS 2022

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

L'Associé Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 72 953 euros, décide de l'affecter, sur proposition du Président, de la manière suivante :

Origine :
• Report à nouveau antérieur : 0 €
• Résultat de l'exercice : 72 953 €

Affectation :
• Dotation au poste "Autres réserves" de 72 953 €. Compte tenu de cette affectation, le compte "Autres réserves" présente un solde créditeur de 104 072 euros.

Avant l'affectation du résultat, les capitaux propres s'élèvent à 32633 euros.

Compte tenu de l'affectation du résultat, les capitaux propres sont de 164 710 euros.

L'Associé Unique, conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices

Certifié conforme
Le Président

Signé électroniquement le 11/12/2023 par
Florian BLOT

Signed with universign

SASU KERVELA

Holding

5 allée du Perche

35500 POCE LES BOIS

COMPTES ANNUELS

01/01/2021 - 31/12/2021

Signé électroniquement le 11/12/2023 par
Florian BLOT



Certifié conforme à l'original

Etats financiers au 31/12/2021

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 **188 860** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **114 534** euros et un total **charges** de **41 581** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **72 953** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021.**
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 (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Stocks et En-cours

Etat exprimé en **euros**

	31/12/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			1 831			1 831
	Matériel de bureau, mobilier			5 629			5 629
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**7 460**			**7 460**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	14 545		7 000		10 255	11 290
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			246			246
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**14 545**		**7 246**		**10 255**	**11 536**
	TOTAL	**14 545**		**14 706**		**10 255**	**18 996**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport		197		197
Matériel de bureau, mobilier		5 165		5 165
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**5 363**		**5 363**
TOTAL		**5 363**		**5 363**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements 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							
Fonds commercial							
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 Agenct 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	31/12/2021
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				
	Autres				
	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		7 500		7 500
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		**7 500**		**7 500**
	TOTAL GENERAL		**7 500**		**7 500**
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation, - financières, - exceptionnelles }		7 500		

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**

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	246	246	
	Clients douteux ou litigieux	9 000	9 000	
	Autres créances clients	74 391	74 391	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 718	5 718	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	29 043	29 043	
	Débiteurs divers	148	148	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	**118 546**	**118 546**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	29 043

		31/12/2021	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)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	90	90		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	1 055	1 055		
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 899	13 899		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	9 106	9 106		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**24 149**	**24 149**		

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		**394**
Autres créances		**394**
ASSOCIES, INTERETS COURUS	*394*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

	31/12/2021
Total des Charges à payer	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	31/12/2020	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	31/12/2020	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Mention expresse (art.1727 II-2 du CGI)

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

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 31/12/2021
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	5 000,00	0,1000	500,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**5 000,00**	**0,1000**	**500,00**

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2021**

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS LES POLISSONS					
SCI KERVELA					
SAS CLAUDINE PETITE MAMAN					
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS LES POLISSONS					
SCI KERVELA					
SAS CLAUDINE PETITE MAMAN					
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				