RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 02811
Numéro SIREN : 881 102 164
Nom ou dénomination : ART CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 14/06/2022 sous le numéro de dépôt 61116

ART CONSEIL

19 rue Paul Bert

75011 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	10 428 821		10 428 821	93,75	10 428 821	99,46
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	***10 428 821***		***10 428 821***	93,75	***10 428 821***	99,46
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 000		1 000	0,01		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	398		398	0,00		
. Autres	630 423		630 423	5,67	7 200	0,07
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	69 327	12 014	57 313	0,52		
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	5 790		5 790	0,05	49 916	0,48
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	***706 938***	***12 014***	***694 924***	6,25	***57 116***	0,54
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***11 135 759***	***12 014***	***11 123 745***	100,00	***10 485 937***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 9 428 301)	**9 428 301**	84,76	**9 428 301**	89,91
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	1 955	0,02		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***-244 057***	-2,18	***39 098***	0,37
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***9 186 199***	82,58	***9 467 399***	90,29
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	942 296	8,47	983 180	9,38
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	976 918	8,78	609	0,01
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 340	0,02	1 203	0,01
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	4 000	0,04	0	0,00
. Organismes sociaux	3 874	0,03	4 514	0,04
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 003	0,04	26 799	0,26
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 116	0,03	2 231	0,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***1 937 545***	17,42	***1 018 538***	9,71
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***11 123 745***	100,00	***10 485 937***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	292 783		292 783	100,00	140 075	100,00	152 708	109,02
Chiffres d'Affaires Nets	**292 783**		**292 783**	100,00	**140 075**	100,00	**152 708**	109,02
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			220	0,08			220	N/S
Autres produits			2	0,00	0	0,00	2	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			***293 006***	100,08	***140 076***	100,00	***152 930***	109,18
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			10 210	3,49	9 287	6,63	923	9,94
Impôts, taxes et versements assimilés			1 109	0,38	720	0,51	389	54,03
Salaires et traitements			90 620	30,95	58 726	41,92	31 894	54,31
Charges sociales			34 744	11,87	21 145	15,10	13 599	64,31
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			2	0,00			2	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			***136 685***	46,68	***89 878***	64,16	***46 807***	52,08
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**156 321**	53,39	**50 198**	35,84	**106 123**	211,41
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			8 849	3,02			8 849	N/S
Total des produits financiers (V)			***8 849***	3,02			***8 849***	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions			12 014	4,10			12 014	N/S
Intérêts et charges assimilées			392 188	133,95	11 100	7,92	381 088	N/S
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements			5 024	1,72			5 024	N/S
Total des charges financières (VI)			***409 227***	139,77	***11 100***	7,92	***398 127***	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-400 378**	-136,74	**-11 100**	-7,91	**-389 278**	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-244 057**	-83,35	**39 098**	27,91	**-283 155**	-724,21

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	***301 855***	103,10	***140 076***	100,00	***161 779***	115,49
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***545 912***	186,46	***100 978***	72,09	***444 934***	440,62
RÉSULTAT NET	**-244 057** *Perte*	-83,35	**39 098** *Bénéfice*	27,91	**-283 155**	-724,21
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ART CONSEIL

19 rue Paul Bert

75011 PARIS

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 11 123 744,57 E.

Le résultat net comptable est une perte de 244 056,82 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/05/2022 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 10 428 821 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	*10 428 821*			*10 428 821*
TOTAL	*10 428 821*			*10 428 821*

3.2 - Etat des créances = 631 820 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	*631 820*	*631 820*	
TOTAL	*631 820*	*631 820*	

3.3 - Provisions pour dépréciation = 12 014 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers		*12 014*			*12 014*
Total		*12 014*			*12 014*

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 9 428 301 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*9428301*	*1,00*	*9 428 301*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*9428301*	*1,00*	*9 428 301*

4.2 - Etat des dettes = 1 937 545 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*942 296*	*41 628*	*874 201*	*26 467*
Dettes financières diverses	*976 918*	*976 918*		
Fournisseurs	*2 340*	*2 340*		
Dettes fiscales & sociales	*15 992*	*15 992*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*1 937 545*	*1 036 877*	*874 201*	*26 467*

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 4 109 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*2 280*
Dettes fiscales & sociales	*1 829*
Autres dettes	
TOTAL	*4 109*

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 292 783 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*292 783*	*100,00 %*
TOTAL	*292 783*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges à payer = 4 109 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*2 280*
Fournis.fact.non par(408100000)	*2 280*
Dettes fiscales et sociales :	*1 829*
Taxe d'apprentissage (448620000)	*1 011*
Formation continue (448630000)	*818*
TOTAL	*4 109*

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Présenté en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 mois	31/12/2019 mois	31/12/2019 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*9 428 301*	*9 428 301*			
b) Nombre d'actions émises	*9 428 301*	*9 428 301*			
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*292 783*	*140 075*			
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*-232 043*	*39 098*			
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*-232 043*	*39 098*			
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*-244 057*	*39 098*			
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*-0*				
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*-0*				
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	*1*	*1*			
b) Montant de la masse salariale	*90 620*	*58 726*			
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*34 744*	*21 145*			

Observations complémentaires

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Des comptes annuels présenté en Euro

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet Experts Associés Franciliens, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par ART CONSEIL,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2021 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	*11 123 745*
Chiffre d'affaires hors taxes	*292 783*
Résultat net de l'exercice (perte)	*-244 057*

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour Experts Associés Franciliens
Fait à COURBEVOIE le 15/05/2022

ART CONSEIL
Société par actions simplifiée
au capital de 9 428 301 euros
Siège social : 19 rue Paul Bert, 75011 PARIS
881 102 164 RCS PARIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 03 JUIN 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à -244 057 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -244 057 euros

Au compte "report à nouveau" -244 057 euros
S'élevant ainsi à -244 057 euros

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

37 143,00 euros, soit 0,0039 euro par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 37 143 euros

Certifié conforme
Le Président