

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 : 1978 B 00229
Numéro SIREN : 311 735 443
Nom ou dénomination : ANNESSIMES

Ce dépôt a été enregistré le 05/09/2022 sous le numéro de dépôt 115636



20221156362021

DATE DEPOT : 05/09/2022

N° DE DEPOT : 115636

N° GESTION : 1978B00229

N° SIREN : 311735443

DENOMINATION : ANNESSIMES

ADRESSE : 201 bis avenue de Versailles 75016 Paris

MILLESIME : 2021

Greffes du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le

05 SEP. 2022

Sous le N°

115636

COMPTES ANNUELS

ANNESSIMES

Société en nom collectif

201 B AVENUE DE VERSAILLES 75016 PARIS

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

CERTIFIÉ CONFORMÉ
À L'ORIGINAL

Le Gérant

Sommaire

Page de garde	1
Sommaire	2
Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Règles et méthodes comptables (2)	8
Immobilisations	9
Amortissements	10
Provisions inscrites au bilan	11
Etat des échéances créances	12
Détail des charges à payer	13
Détail des produits à recevoir	14
Détail des charges constatées d'avance	15
Détail des produits constatées d'avance	16
Composition capital social	17
Variation des capitaux propres	18
Effectif du personnel	19

Bilan actif

ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

BILAN-ACTIF	31/12/2021			31/12/2020
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	468	468	0	0
Fonds commercial	157 022	157 022	0	0
Autres immobilisations incorporelles	15 495	15 495	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL Immobilisations incorporelles	172 986	172 986	0	0
Terrains	0	0	0	0
Constructions	195 464	195 464	0	0
Installations techniques, matériel	433 077	433 077	0	0
Autres immobilisations corporelles	1 568 775	1 568 775	0	0
Immobilisations en cours	26 921	0	26 921	0
Avances et acomptes	18 113	0	18 113	31 985
TOTAL Immobilisations corporelles	2 242 350	2 197 316	45 034	31 985
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	3 705	0	3 705	3 705
Autres immobilisations financières	80 992	0	80 992	80 918
TOTAL Immobilisations financières	84 697	0	84 697	84 623
Total Actif Immobilisé (II)	2 500 033	2 370 302	129 731	116 608
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et fins	0	0	0	0
Marchandises	188 327	0	188 327	205 019
TOTAL Stock	188 327	0	188 327	205 019
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	137 917
Clients et comptes rattachés	263 929	56 208	207 721	182 944
Autres créances	645 940	22 024	623 916	181 302
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	909 869	78 232	831 637	502 163
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres				
Disponibilités	128 150	0	128 150	684 042
TOTAL Disponibilités	128 150	0	128 150	684 042
Charges constatées d'avance	6 483	0	6 483	5 753
Total Actif Circulant (III)	1 232 829	78 232	1 154 597	1 396 977
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	3 732 862	2 448 534	1 284 329	1 513 585

Bilan passif

ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

BILAN-PASSIF	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel dont versé : 26 258	26 258	26 258
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ..	0	0
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale	0	0
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées dont réserve des prov fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0	0
TOTAL Réserves	0	0
Report à nouveau	-523 488	-956 751
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	851 620	433 263
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	354 390	-497 230
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques	3 333	50 000
Provisions pour charges	0	47 552
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	3 333	97 552
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 043	13 531
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	131 632	967 182
TOTAL Dettes financières	132 674	980 713
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	525 501	603 182
Dettes fiscales et sociales	248 461	237 979
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 965	888
Autres dettes	5	90 502
TOTAL Dettes d'exploitation	793 931	932 551
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL DETTES (IV)	926 606	1 913 264
Ecart de conversion Passif (V)	0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	1 284 329	1 513 585

Compte de résultat

ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2021			31/12/2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	5 282 609	0	5 282 609	5 604 315
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	729 663	0	729 663	56 742
Chiffres d'affaires nets	6 012 273	0	6 012 273	5 661 057
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			123 400	67 231
Autres produits			171	497
Total des produits d'exploitation (I)			6 135 844	5 728 785
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 596 669	3 880 143
Variation de stock (marchandises)			16 692	62 489
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			652 711	520 264
Impôts, taxes et versements assimilés			28 714	60 707
Salaires et traitements			432 107	498 166
Charges sociales			144 811	156 954
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	76 367	90 950
		Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	511	542
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	0	59 387
Autres charges			346	2 124
Total des charges d'exploitation (II)			4 948 927	5 331 725
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 186 917	397 060
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	22
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif Immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			0	22
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilés			3 044	7 507
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			3 044	7 507
RÉSULTAT FINANCIER			-3 044	-7 485
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 183 873	389 574

Compte de résultat (suite)

ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	806	171 064
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	23 463	65 319
Total des produits exceptionnels (VII)	24 270	236 383
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	71 156	11 396
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 444	23 231
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 333	7 255
Total des charges exceptionnelles (VIII)	78 933	41 882
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-54 664	194 501
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	277 589	150 813
TOTAL DES PRDUIITS (I + III + V + VII)	6 160 113	5 965 190
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	5 308 493	5 531 927
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	851 620	433 263

Les comptes annuels de l'exercice 2021 ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 08 septembre 2014 du Plan Comptable Général, à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes

Les méthodes comptables appliquées pour établir cet arrêté sont identiques à celles appliquées dans le cadre de la clôture au 31/12/2020

Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2021 ont été préparés et arrêtés en application du principe de continuité d'exploitation. Ce principe comptable a été retenu compte tenu des perspectives que porte la société, ainsi que du soutien financier de ses associés.

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les éléments corporels sont évalués :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- à leur coût de production (biens produits),

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant le mode linéaire, en fonction de leur durée d'usage :

Installations techniques	Linéaire	3 à 20 ans
Installations et agencements	Linéaire	5 à 20 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 15 ans

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant les modes linéaire, en fonction de leur durée d'usage :

Concession et droits similaires	comptable linéaire	1 à 5 ans
Fond de commerce , Droit au bail	comptable, non amortissable*	0

* Présomption de durée de vie illimitée

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu.

La valeur brute des marchandises et approvisionnement comprend le prix d'achat et les frais accessoires

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et la valeur vénale, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CREANCES

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.

DEPRECIATIONS DES ACTIFS

Les immobilisations incorporelles et corporelles font l'objet, à chaque clôture, de test de dépréciation dès lors qu'il existe un indice de perte de valeur. Les indices de perte de valeur suivis par la société peuvent être des éléments de marché ou internes.

Le test consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif ou groupe d'actifs à sa valeur recouvrable et de comptabiliser une dépréciation pour la différence si la valeur recouvrable est inférieure à la valeur nette comptable.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

En accord avec le règlement CRC n°2000-06 sur les passifs, toute obligation de la société à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante et donnant lieu à sortie probable de ressources sans contreparties, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Le montant de l'indemnité varie principalement en fonction de l'ancienneté du salarié. Ainsi, chaque année passée par l'employé augmente le montant provisionnel et futur de son IDR, mais il ne s'agit que d'une hypothèse puisqu'en cas de départ du salarié l'engagement est annulé. Ce coût est considéré comme probable en comptabilité et nécessite d'être mentionné dans les comptes annuels.

La recommandation de l'ANC n°2013-02 du 7 novembre 2013 préconise d'évaluer ces engagements selon la méthode des unités de crédit projetés, conformément à la norme IAS 19. L'ancienne méthode dite "des experts-comptables" peut également être utilisée. Les résultats obtenus sont similaires, mais l'enregistrement comptable est légèrement différent.

Depuis le 01 janvier 2021, les sociétés sous la convention Prédominance Alimentaire sont couvertes par un fond d'assurance souscrit auprès d'AVIVA. Dans le régime à cotisations définies, les enregistrements comptables sont limités à la constatation du versement des primes aux organismes responsables de l'indemnisation des salariés, aucune provision n'est nécessaire pour ce régime.

- évaluation de l'IDR qui sera à verser lors du départ à la retraite (en fonction de la rémunération provisionnelle du salarié et des conditions d'IDR prévues par la convention collective)
- pondération de ce coût au prorata des années de travail restant au salarié (ce qui permet de répartir le coût sur la totalité de la carrière)
- pondération en fonction de la probabilité de présence du salarié dans son entreprise au moment du départ à la retraite (prise en compte du taux de turnover et du taux de mortalité)
- actualisation de l'engagement en fonction du taux du marché (utilisation en générale du TMO : taux des obligations d'entreprises de première catégorie)

La dette actuarielle au 31/12/2021 s'élève à 19 899,90 €

Les principales hypothèses de calcul sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,98 %
- Age de départ à la retraite : Entre 60 et 62 ans
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Taux de charges patronales : 45 %
- Turn Over : Fort

ENGAGEMENT HORS BILAN

Engagements Financiers

- Donnés : 42 749 € correspondant aux loyers dus en cas de départ anticipé au 31/12/2021
- Reçus : Néant

Engagements en matière de retraite

- Donnés : 19 899,90 €

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Les mesures prises par le Gouvernement en 2020 afin de lutter contre l'épidémie de Covid 19 avaient fortement perturbé les activités de la société et significativement affecté les états financiers de l'exercice 2020. Malgré la persistance de certains effets de la crise sanitaire, l'exercice 2021 s'avère en légère amélioration par rapport à l'exercice précédent, avec la levée des restrictions et l'allègement des mesures sanitaires avec un retour à des horaires d'ouverture habituels des magasins.

EVENEMENT POSTERIEUR A LA CLOTURE

En février 2022, la Russie a initié une action militaire contre l'Ukraine. A ce jour, la société estime que cet événement n'aura pas d'impact sur son activité en 2022. Cependant, la société estime que les mesures restrictives décidées par le Conseil de l'Union Européenne eu égard aux actions compromettant ou menaçant l'intégrité territoriale, la souveraineté et l'indépendance de l'Ukraine, auront probablement un impact global sur l'économie mondiale, et donc indirectement sur l'activité de la société.

AUTRES INFORMATIONS

Au 31 décembre 2021, la société est incluse dans le périmètre de consolidation de la société PRO DISTRIBUTION, SIRET n° 42246431300051, siègeant 2, rue Troyon à Sèvres (92310).

Au 31 décembre 2021, la société est incluse dans l'intégration Fiscale de la société PRO DISTRIBUTION. La convention d'intégration fiscale stipule que la société calcule et enregistre l'impôt sur les sociétés comme si elle était imposée séparément.

Immobilisations

ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute eu début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	
	Autres postes d'Immobilisations Incorporelles (II)	172 986	0	0	
	Terrains	0	0	0	
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	
	Sur sol d'autrui	195 464	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	422 752	0	10 324	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	1 386 335	0	40 982	
	Matériel de transport	0	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier Informatique	139 861	0	1 597	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	26 921	
	Avances et acomptes	31 985	0	0	
	TOTAL (III)	2 176 398	0	79 824	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	0	0	0	
	Autres titres Immobilisés	0	0	0	
	Prêts et autres Immobilisations financières	84 623	0	74	
	TOTAL (IV)	84 623	0	74	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	2 434 007	0	79 898	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'Immobilisations Incorporelles (II)	0	0	172 986	0
	Terrains	0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	195 464	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	433 077	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	1 427 317	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	141 458	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	26 921	0
	Avances et acomptes	0	13 872	18 113	0
	TOTAL (III)	0	13 872	2 242 350	0
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	0	0	0
	Autres titres Immobilisés	0	0	0	0
	Prêts et autres Immobilisations financières	0	0	84 697	0
	TOTAL (IV)	0	0	84 697	0
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	0	13 872	2 500 033	0

Amortissements

ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		15 137	799	0	15 937		
Terrains		0	0	0	0		
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0		
	Sur sol d'autrui	195 464	0	0	195 464		
	Installations générales, agencements	0	0	0	0		
Installations techniques, matériels et outillages		333 857	11 875	0	345 732		
Autres immo corporelles	Installations générales, agencements divers	837 491	52 138	0	889 629		
	Matériel de transport	0	0	0	0		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	66 187	11 555	0	77 742		
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		1 433 000	75 567	0	1 508 567		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 448 137	76 367	0	1 524 503		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions *							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations *							
Inst techn	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén	0	0	0	0	0	0	0
M Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau	0	0	0	0	0	0	0
Emball	0	0	0	0	0	0	0
CORPO	0	0	0	0	0	0	0
Acquis de titres	0			0			0
TOTAL		0	0	0	0	0	0
Cadre C		Début de l'exercice	Augment	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

Provisions inscrites au Bilan
ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1 1 1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1 1 1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	50 000	0	50 000	0
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	47 552	0	47 552	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	3 333	0	3 333
TOTAL (II)	97 552	3 333	97 552	3 333
Provisions sur immos incorporelles	157 143	0	94	157 049
Provisions sur immos corporelles	712 119	0	23 370	688 749
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	55 697	511	0	56 208
Autres provisions pour dépréciations	22 024	0	0	22 024
TOTAL (III)	946 983	511	23 463	924 030
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 044 535	3 844	121 015	927 363
Dont dotations et reprises d'exploitation		511	97 552	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		3 333	23 463	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Etats des échéances des créances et des dettes

ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			0	0	0
Prêts			3 705	0	3 705
Autres immos financières			80 992	0	80 992
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			84 697	0	84 697
Clients douteux ou litigieux			61 267	0	61 267
Autres créances			202 662	202 662	0
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0
Personnel et comptes rattachés			0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0	0	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		69 583	69 583	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		38 513	38 513	0
	Autres impôts		0	0	0
	Etat - divers		12 695	12 695	0
Groupes et associés			333 426	333 426	0
Débiteurs divers			191 146	191 146	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			909 292	848 025	61 267
Charges constatées d'avance			6 483	6 483	0
TOTAL DES CREANCES			1 000 472	854 508	145 964
Prêts accordés en cours d'exercice			0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0		
Prêts et avances consentis aux associés			0		
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		1 043	1 043	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		3 743	3 743	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		525 501	525 501	0	0
Personnel et comptes rattachés		29 832	29 832	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		36 943	36 943	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	155 552	155 552	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	26 134	26 134	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		19 965	19 965	0	0
Groupes et associés		127 889	127 889	0	0
Autres dettes		5	5	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		0	0	0	0
TOTAL DES DETTES			926 606	926 606	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			

Charges à payer

ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges à payer	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES (MCH)	-16 809
ABO CVAE	-12 695
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES (FG)	36 517
PROVISION CP	28 512
CHARGES SOCIALES S/CP	9 161
AUTRES CHARGES A PAYERS	679
INTERETS COURUS A PAYER	855
TAXE APPRENTISSAGE	2 171
FORMATION CONTINUE	3 691
ABO TASCOM	13 531
ABO TAXE OM (DECHETS MENAGERS)	11 760
PROVISION 13E MOIS ET PRIMES	465
PROVISION CH 13E MOIS ET PRIMES	102
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
TOTAL	77 940

Composition du capital social**ANNESSIMES**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

CATEGORIES DE TITRES	Nombres	Valeur Nominale
1- Actions ou parts sociales composant le capital soc au debut de l'exercice	691	38,00
2- Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3- Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 Actions ou parts sociales composant le capital sociale en fin d'exercice	691	38,00

Variation des capitaux propres**ANNESSIMES**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augmentation	Diminution	Distribut. Dividendes	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	26 258					26 258
Primes d'émission de fusion, d'apport,	0					0
Ecart de réévaluation	0					0
Réserve légale	0					0
Réserves statutaires ou contractuelles	0					0
Réserves réglementées	0					0
Autres réserves	0					0
Report à nouveau	-956 751	433 263				-523 488
Résultat de l'exercice	433 263	851 620	433 263			851 620
Subventions d'investissement	0					0
Provisions réglementées	0					0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-487 230	1 284 883	433 263	0	0	354 390

CATEGORIES	NOMBRES
1- Agents de maîtrise	
2- Employés	16
3- Cadres	1

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

Le Gérant

ANNESSIMES
Société en nom collectif au capital de 26.258 euros
Siège social : 201 bis avenue de Versailles 75016 PARIS
RCS 311 735 443 PARIS
(la « Société »)

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 9 MAI 2022**

L'an deux mille vingt-deux, le 9 mai, au siège social,

La société **PRO DISTRIBUTION**, société par actions simplifiée au capital de 1.713.734 euros, dont le siège social est situé 2 rue Troyon – 92310 Sèvres, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Nanterre sous le numéro 422 464 313, représentée par son président, la société Imanes, elle-même représentée par son gérant Monsieur Moëz Zouari,

(ci-après, l'« Associé Unique »),

agissant en qualité d'associé unique détenant l'intégralité des parts sociales composant le capital social de la Société,

après avoir constaté que la séance est présidée par le Gérant, Monsieur Antoine Ferreira Martins.

après avoir constaté que la société Sofidem, Commissaire aux comptes titulaire de la Société, régulièrement convoquée, est absente et excusée.

après avoir pris connaissance des documents suivants :

- de la copie de la lettre de convocation du Commissaire aux comptes ;
- des statuts à jour de la Société ;
- des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 (bilan, compte de résultat et annexe) ;
- du rapport du Commissaire aux comptes ; et
- du texte des décisions proposées.

Le Gérant rappelle que l'Associé Unique est appelé à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Présentation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur ladite période et sur l'exécution de sa mission ;
- Renonciation en tant que de besoin à l'établissement d'un rapport de gestion dans le cadre de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Affectation du résultat de l'exercice écoulé ;
- Reconstitution des capitaux propres à hauteur de la moitié du capital social
- Quitus au Commissaire aux comptes et au Gérant de l'exécution de leurs mandats durant l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

L'Associé Unique reconnaît que les documents visés ci-dessus ont été tenus à sa disposition au siège social.

*
* *

Première décision

L'Associé Unique, après avoir pris acte des dispositions de la loi n°2018-727 du 10 août 2018 établissant une dispense de rapport de gestion pour toutes les sociétés commerciales répondant à la définition des petites entreprises,

constate que le Gérant n'a pas établi de rapport de gestion dans le cadre de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 malgré la présence d'une disposition statutaire prévoyant l'établissement d'un rapport de gestion,

renonce de manière ferme et irrévocable à se prévaloir de l'application de ladite disposition statutaire pour l'établissement et l'approbation des comptes sociaux au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021, et

décharge le Gérant de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021 de toute responsabilité à ce titre.

Deuxième décision

L'Associée unique, après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, approuve ce rapport dans son intégralité, ainsi que les comptes sociaux annuels faisant ressortir un bénéfice 851.620 euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport

Troisième décision

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 851.620 euros, de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice	851.620 €
- Affectation au poste « Report à nouveau » <i>lequel est ainsi ramené de (523.488) euros à 0 euro.</i>	523.488 €
- Bénéfice distribuable	328.132 €
- <i>Distribution de dividendes</i>	328.132 €

L'Associé Unique constate, compte tenu de l'affectation du résultat réalisée, que le montant des capitaux propres ressort à 26 258 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243-bis du Code général des impôts, l'Associé Unique constate qu'au titre des trois exercices précédents, aucun dividende n'a été versé

L'Associé Unique prend acte du fait que les comptes de l'exercice clos ne prennent en charge aucune somme correspondant à des dépenses somptuaires non déductibles fiscalement au titre de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

Quatrième décision

L'Associé Unique constate, compte tenu de l'affectation du résultat réalisée, que les capitaux propres sont reconstitués à hauteur de la moitié du capital social et, en conséquence, il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du Commerce et des Sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

Cinquième décision

L'Associé Unique donne quitus au Commissaire aux comptes et au Gérant de l'exécution de leurs mandats durant l'exercice clos le 31 décembre 2021.

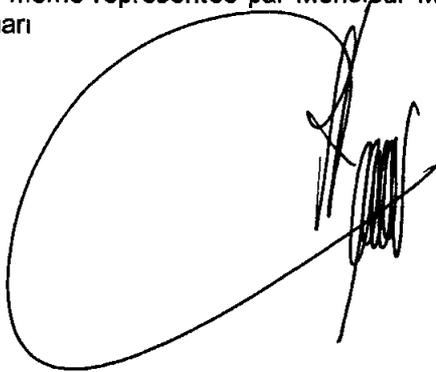
Sixième décision

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du procès-verbal aux fins d'accomplir toutes formalités requises par la Loi

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par L'Associé Unique

Fait à Paris, le 9 mai 2022,

PRO DISTRIBUTION
Représentée par IMANES
Elle-même représentée par Monsieur Moez
Zouari

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop on the left and a series of vertical strokes on the right, crossing the signature line.

ANNESSIMES

201 bis, avenue de Versailles
75016 PARIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021**

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**
Le Gérant

SOFIDEM & ASSOCIES
12, avenue de l'Opéra | 75001 PARIS
Tél . 01 53 96 82 82 | Fax . 01 53 96 82 89

www.sofidem.talenz.fr

SAS au capital de 187 260 € | Siret 453 442 659 00042 | RC5 Paris 453 442 659 | TVA Intracommunautaire FR86453442659
Société Inscrite à l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie des Commissaires aux Comptes de Paris

Aux associés de la société ANNESSIMES,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ANNESSIMES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

ANNESSIMES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VÉRIFICATIONS SPÉCIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

ANNESSIMES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2021

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 29 avril 2022

Le commissaire aux comptes
SOFIDEM & ASSOCIES

Signé électroniquement le 29/04/2022 par
Philippe Noury



Philippe NOURY

COMPTES ANNUELS

Bilan actif

ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

BILAN ACTIF	31/12/2021			31/12/2020
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	468	468	0	0
Fonds commercial	157 022	157 022	0	0
Autres immobilisations incorporelles	15 495	15 495	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	172 986	172 986	0	0
Terrains	0	0	0	0
Constructions	195 464	195 464	0	0
Installations techniques, matériel	433 077	433 077	0	0
Autres immobilisations corporelles	1 568 775	1 568 775	0	0
Immobilisations en cours	26 921	0	26 921	0
Avances et acomptes	18 113	0	18 113	31 985
TOTAL immobilisations corporelles	2 242 350	2 197 316	45 034	31 985
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	3 705	0	3 705	3 705
Autres immobilisations financières	80 992	0	80 992	80 918
TOTAL immobilisations financières	84 697	0	84 697	84 623
Total Actif Immobilisé (II)	2 500 033	2 370 302	129 731	116 608
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	188 327	0	188 327	205 019
TOTAL Stock	188 327	0	188 327	205 019
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	137 917
Clients et comptes rattachés	263 929	56 208	207 721	182 944
Autres créances	645 940	22 024	623 916	181 302
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	909 869	78 232	831 637	502 163
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres				
Disponibilités	128 150	0	128 150	684 042
TOTAL Disponibilités	128 150	0	128 150	684 042
Charges constatées d'avance	6 483	0	6 483	5 753
Total Actif Circulant (III)	1 232 829	78 232	1 154 597	1 396 977
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Écarts de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	3 732 862	2 448 534	1 284 329	1 513 585



Bilan passif

ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

BILAN-PASSIF	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel dont versé 26 258	26 258	26 258
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	0	0
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale	0	0
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées dont réserve des prov fluctuation des cours 0	0	0
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes 0	0	0
TOTAL Réserves	0	0
Report à nouveau	-523 488	-956 751
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	851 620	433 263
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	354 390	-497 230
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques	3 333	50 000
Provisions pour charges	0	47 552
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	3 333	97 552
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 043	13 531
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	131 632	967 182
TOTAL Dettes financières	132 674	980 713
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	525 501	603 182
Dettes fiscales et sociales	248 461	237 979
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 965	888
Autres dettes	5	90 502
TOTAL Dettes d'exploitation	793 931	932 551
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL DETTES (IV)	926 606	1 913 264
Ecart de conversion Passif (V)	0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I a V)	1 284 329	1 513 585



Compte de résultat

ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2021			31/12/2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	5 282 609	0	5 282 609	5 604 315
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	729 663	0	729 663	56 742
Chiffres d'affaires nets	6 012 273	0	6 012 273	5 661 057
Production stockée		0	0	0
Production immobilisée		0	0	0
Subventions d exploitation		0	0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		123 400	123 400	67 231
Autres produits		171	171	497
Total des produits d'exploitation (I)		6 135 844	6 135 844	5 728 785
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		3 596 669	3 596 669	3 880 143
Variation de stock (marchandises)		16 692	16 692	62 489
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		0	0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		0	0	0
Autres achats et charges externes		652 711	652 711	520 264
Impôts, taxes et versements assimilés		28 714	28 714	60 707
Salaires et traitements		432 107	432 107	498 166
Charges sociales		144 811	144 811	156 954
Dotations d exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	76 367	90 950
		Dotations aux provisions	0	0
	Sur actif circulant	dotations aux provisions	511	542
	Pour risques et charges	dotations aux provisions	0	59 387
Autres charges		346	346	2 124
Total des charges d'exploitation (II)		4 948 927	4 948 927	5 331 725
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 186 917	1 186 917	397 060
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		0	0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		0	0	0
Produits financiers de participations		0	0	22
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		0	0	0
Autres intérêts et produits assimilés		0	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges		0	0	0
Différences positives de change		0	0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		0	0	0
Total des produits financiers (V)		0	0	22
Dotations financières aux amortissements et provisions		0	0	0
Intérêts et charges assimilés		3 044	3 044	7 507
Différences négatives de change		0	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		0	0	0
Total des charges financières (VI)		3 044	3 044	7 507
RÉSULTAT FINANCIER		-3 044	-3 044	-7 485
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III IV+V-VI)		1 183 873	1 183 873	389 574



Compte de résultat (suite)

ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	806	171 064
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	23 463	65 319
Total des produits exceptionnels (VII)	24 270	236 383
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	71 156	11 396
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 444	23 231
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 333	7 255
Total des charges exceptionnelles (VIII)	78 933	41 882
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-54 664	194 501
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	277 589	150 813
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	6 160 113	5 965 190
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	5 308 493	5 531 927
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	851 620	433 263



Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Les comptes annuels de l'exercice 2021 ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 08 septembre 2014 du Plan Comptable Général, à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes

Les méthodes comptables appliquées pour établir cet arrêté sont identiques à celles appliquées dans le cadre de la clôture au 31/12/2020

Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2021 ont été préparés et arrêtés en application du principe de continuité d'exploitation. Ce principe comptable a été retenu compte tenu des perspectives que porte la société, ainsi que du soutien financier de ses associés

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice

Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les éléments corporels sont évalués :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- à leur coût de production (biens produits),

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant le mode linéaire, en fonction de leur durée d'usage :

Installations techniques	Linéaire	3 à 20 ans
Installations et agencements	Linéaire	5 à 20 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 15 ans

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant les modes linéaire, en fonction de leur durée d'usage :

Concession et droits similaires	comptable linéaire	1 à 5 ans
Fond de commerce, Droit au bail	comptable, non amortissable*	0

* Présomption de durée de vie illimitée

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu

La valeur brute des marchandises et approvisionnement comprend le prix d'achat et les frais accessoires

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et la valeur venale, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CREANCES

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



DEPRECIATIONS DES ACTIFS

Les immobilisations incorporelles et corporelles font l'objet, à chaque clôture, de test de dépréciation des lors qu'il existe un indice de perte de valeur. Les indices de perte de valeur suivis par la société peuvent être des éléments de marché ou internes.

Le test consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif ou groupe d'actifs à sa valeur recouvrable et de comptabiliser une dépréciation pour la différence si la valeur recouvrable est inférieure à la valeur nette comptable.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

En accord avec le règlement CRC n°2000-06 sur les passifs, toute obligation de la société à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante et donnant lieu à sortie probable de ressources sans contreparties, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Le montant de l'indemnité varie principalement en fonction de l'ancienneté du salarié. Ainsi, chaque année passée par l'employé augmente le montant provisionnel et futur de son IDR, mais il ne s'agit que d'une hypothèse puisqu'en cas de départ du salarié l'engagement est annulé. Ce coût est considéré comme probable en comptabilité et nécessite d'être mentionné dans les comptes annuels.

La recommandation de l'ANC n°2013-02 du 7 novembre 2013 préconise d'évaluer ces engagements selon la méthode des unités de crédit projetées, conformément à la norme IAS 19. L'ancienne méthode dite "des experts comptables" peut également être utilisée. Les résultats obtenus sont similaires, mais l'enregistrement comptable est légèrement différent.

Depuis le 01 janvier 2021, les sociétés sous la convention Prédominance Alimentaire sont couvertes par un fond d'assurance souscrit auprès d'AVIVA. Dans le régime à cotisations définies, les enregistrements comptables sont limités à la constatation du versement des primes aux organismes responsables de l'indemnisation des salariés, aucune provision n'est nécessaire pour ce régime.

- évaluation de l'IDR qui sera à verser lors du départ à la retraite (en fonction de la rémunération provisionnelle du salarié et des conditions d'IDR prévues par la convention collective)

- pondération de ce coût au prorata des années de travail restant au salarié (ce qui permet de répartir le coût sur la totalité de la carrière)

- pondération en fonction de la probabilité de présence du salarié dans son entreprise au moment du départ à la retraite (prise en compte du taux de turnover et du taux de mortalité)

- actualisation de l'engagement en fonction du taux du marché (utilisation en générale du TMO - taux des obligations d'entreprises de première catégorie)

La dette actuarielle au 31/12/2021 s'élève à 19 899,90 €

Les principales hypothèses de calcul sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,98 %
- Age de départ à la retraite : Entre 60 et 62 ans
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Taux de charges patronales : 45 %
- Turn Over : Fort

ENGAGEMENT HORS BILAN

Engagements Financiers

Donnés : 42 749 € correspondant aux loyers dus en cas de départ anticipé au 31/12/2021

-Reçus : Néant

Engagements en matière de retraite

-Donnés : 19 899,90 €

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Les mesures prises par le Gouvernement en 2020 afin de lutter contre l'épidémie de Covid 19 avaient fortement perturbé les activités de la société et significativement affecté les états financiers de l'exercice 2020. Malgré la persistance de certains effets de la crise sanitaire, l'exercice 2021 s'avère en légère amélioration par rapport à l'exercice précédent, avec la levée des restrictions et l'allègement des mesures sanitaires avec un retour à des horaires d'ouverture habituels des magasins.

EVENEMENT POSTERIEUR A LA CLOTURE

En février 2022, la Russie a initié une action militaire contre l'Ukraine. A ce jour, la société estime que cet événement n'aura pas d'impact sur son activité en 2022. Cependant, la société estime que les mesures restrictives décidées par le Conseil de l'Union Européenne eu égard aux actions compromettant ou menaçant l'intégrité territoriale, la souveraineté et l'indépendance de l'Ukraine, auront probablement un impact global sur l'économie mondiale, et donc indirectement sur l'activité de la société.

AUTRES INFORMATIONS

Au 31 décembre 2021, la société est incluse dans le périmètre de consolidation de la société PRO DISTRIBUTION, SIRET n° 42246431300051, siègeant 2, rue Troyon à Sevres (92310)

Au 31 décembre 2021, la société est incluse dans l'intégration fiscale de la société PRO DISTRIBUTION. La convention d'intégration fiscale stipule que la société calcule et enregistre l'impôt sur les sociétés comme si elle était imposée séparément.



Immobilisations

ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	172 986	0	0	
	Terrains	0	0	0	
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	
	Sur sol d'autrui	195 464	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	422 752	0	10 324	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	1 386 335	0	40 982	
	Matériel de transport	0	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier Informatique	139 861	0	1 597	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	26 921	
	Avances et acomptes	31 985	0	0	
	TOTAL (III)	2 176 398	0	79 824	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	0	0	0	
	Autres titres immobilisés	0	0	0	
	Prêts et autres immobilisations financières	84 623	0	74	
	TOTAL (IV)	84 623	0	74	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	2 434 007	0	79 898	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	0	0	172 986	0
	Terrains	0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	195 464	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	0
	Installations techniques, matériel et outillage Industriels	0	0	433 077	0
Autres Immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	1 427 317	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier Informatique	0	0	141 458	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	26 921	0
	Avances et acomptes	0	13 872	18 113	0
	TOTAL (III)	0	13 872	2 242 350	0
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	0	0	0
	Autres titres immobilisés	0	0	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	84 697	0
	TOTAL (IV)	0	0	84 697	0
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	0	13 872	2 500 033	0



Amortissements

ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		15 137	799	0	15 937		
Terrains		0	0	0	0		
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0		
	Sur sol d'autrui	195 464	0	0	195 464		
	Installations générales, agencements	0	0	0	0		
Installations techniques, matériels et outillages		333 857	11 875	0	345 732		
Autres immo corporelles	Installations générales, agencements divers	837 491	52 138	0	889 629		
	Matériel de transport	0	0	0	0		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	66 187	11 555	0	77 742		
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		1 433 000	75 567	0	1 508 567		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 448 137	76 367	0	1 524 503		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Differentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Differentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations							
inst techn	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén	0	0	0	0	0	0	0
M Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau	0	0	0	0	0	0	0
Emball	0	0	0	0	0	0	0
CORPO	0	0	0	0	0	0	0
Acquis de titres	0			0			0
TOTAL		0	0	0	0	0	0
Cadre C		Début de l'exercice	Augment	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		



Provisions inscrites au Bilan
ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1 1 1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1 1 1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	50 000	0	50 000	0
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	47 552	0	47 552	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	3 333	0	3 333
TOTAL (II)	97 552	3 333	97 552	3 333
Provisions sur immos incorporelles	157 143	0	94	157 049
Provisions sur immos corporelles	712 119	0	23 370	688 749
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	55 697	511	0	56 208
Autres provisions pour dépréciations	22 024	0	0	22 024
TOTAL (III)	946 983	511	23 463	924 030
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 044 535	3 844	121 015	927 363
Dont dotations et reprises d'exploitation		511	97 552	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		3 333	23 463	
dépréciations des titres mis en équivalence				0



Etats des échéances des créances et des dettes

ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			0	0	0
Prêts			3 705	0	3 705
Autres Immos financières			80 992	0	80 992
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			84 697	0	84 697
Clients douteux ou litigieux			61 267	0	61 267
Autres créances			202 662	202 662	0
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0
Personnel et comptes rattachés			0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0	0	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		69 583	69 583	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		38 513	38 513	0
	Autres impôts		0	0	0
	Etat - divers		12 695	12 695	0
Groupes et associés			333 426	333 426	0
Débiteurs divers			191 146	191 146	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			909 292	848 025	61 267
Charges constatées d'avance			6 483	6 483	0
TOTAL DES CREANCES			1 000 472	854 508	145 964
Prêts accordés en cours d'exercice			0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0		
Prêts et avances consentis aux associés			0		
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		1 043	1 043	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		3 743	3 743	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		525 501	525 501	0	0
Personnel et comptes rattachés		29 832	29 832	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		36 943	36 943	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	155 552	155 552	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	26 134	26 134	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		19 965	19 965	0	0
Groupes et associés		127 889	127 889	0	0
Autres dettes		5	5	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		0	0	0	0
TOTAL DES DETTES			926 606	926 606	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			



Composition du capital social

ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

CATEGORIES DE TITRES	Nombres	Valeur Nominale
1- Actions ou parts sociales composant le capital soc au début de l'exercice	691	38,00
2- Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3- Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 Actions ou parts sociales composant le capital sociale en fin d'exercice	691	38,00



Variation des capitaux propres

ANNESSIMES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augmentation	Diminution	Distribut. Dividendes	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	26 258					26 258
Primes d'émission de fusion, d'apport,	0					0
Ecart de réévaluation	0					0
Réserve légale	0					0
Réserves statutaires ou contractuelles	0					0
Réserves réglementées	0					0
Autres réserves	0					0
Report à nouveau	-956 751	433 263				-523 488
Résultat de l'exercice	433 263	851 620	433 263			851 620
Subventions d'investissement	0					0
Provisions réglementées	0					0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-497 230	1 284 883	433 263	0	0	354 390



CATEGORIES	NOMBRES
1 Agents de maîtrise	
2- Employés	16
3- Cadres	1

