

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 : 1993 B 01575
Numéro SIREN : 389 747 924
Nom ou dénomination : PHILEAS K.

Ce dépôt a été enregistré le 28/09/2022 sous le numéro de dépôt 130218

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	102 990	97 812	5 178	3 587
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions	262 693	166 647	96 045	109 640
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	87 198	67 668	19 530	20 885
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 445		5 445	5 445	
Total II	458 325	332 128	126 198	139 557	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	60 000		60 000	7 500
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	406 913		406 913	325 617
	Autres créances	82 184		82 184	68 100
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	120 657		120 657	290 116	
Charges constatées d'avance (3)	69 750		69 750	64 178	
Total III	739 504		739 504	755 511	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 197 830	332 128	865 702	895 067	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 100) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	50 100	50 100
	Réserves		
	Réserve légale	2 393	2 393
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	527 890-	343 944-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 113	183 947-
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	472 284-	475 397-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	627 987	701 180
	Concours bancaires courants	851	940
	Emprunts et dettes financières diverses	14 160	160
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	290 746	229 072
	Dettes fiscales et sociales	386 087	418 238
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	18 155	20 874	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	1 337 986	1 370 464
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	865 702	895 067
	(1) Dont à moins d'un an	833 370	731 632

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	1 654 081		1 654 081	2 138 680	
Chiffre d'affaires NET	1 654 081		1 654 081	2 138 680	
Production stockée			52 500	294 440	
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6 887	22 946	
Autres produits			1	91	
Total des Produits d'exploitation (I)			1 713 469	1 867 278	
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			463 630	592 025	
Impôts, taxes et versements assimilés			19 823	43 049	
Salaires et traitements			954 424	1 076 884	
Charges sociales			236 466	289 529	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			26 006	39 981	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges			10	17	
Total des Charges d'exploitation (II)			1 700 360	2 041 485	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			13 109	174 207	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021	12	Exercice N-1 31/12/2020	12
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	8 876		9 944	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	8 876		9 944	
2. Résultat financier (V-VI)	8 876		9 944	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 233		184 151	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			3 325	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1		3 325	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 121		3 121	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	1 121		3 121	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 120		204	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 713 470		1 870 603	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 710 357		2 054 550	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	3 113		183 947	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

ACFG

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 865 702.23 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 654 081.13 Euros et dégageant un bénéfice de 3 113.14 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 :

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	144 116		6 000
Installations générales agencements aménagements des constructions	268 428		
Matériel de transport	3 922		2 205
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	79 520		4 442
TOTAL	351 870		6 647
Prêts, autres immobilisations financières	5 445		
TOTAL	5 445		
TOTAL GENERAL	501 430		12 647

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		47 126	102 990	102 990
Installations générales agencements aménagements constr.		5 735	262 693	262 693
Matériel de transport			6 127	6 127
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 891	81 071	81 071
TOTAL		8 626	349 891	349 891
Prêts, autres immobilisations financières			5 445	5 445
TOTAL			5 445	5 445
TOTAL GENERAL		55 752	458 325	458 325

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	140 529	4 409	47 126	97 812
Installations générales agencements aménagements constr.	158 788	13 595	5 735	166 647
Matériel de transport	2 031	1 284		3 315
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	60 527	6 718	2 891	64 353
TOTAL	221 345	21 597	8 626	234 316
TOTAL GENERAL	361 874	26 006	55 752	332 128

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 409				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	13 595				
Matériel de transport	1 284				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 858	4 860			
TOTAL	16 737	4 860			
TOTAL GENERAL	21 146	4 860			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 445	0	5 445
Autres créances clients	406 913	406 913	
Personnel et comptes rattachés	9 696	9 696	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 392	16 392	
Taxe sur la valeur ajoutée	49 681	49 681	
Divers état et autres collectivités publiques	2 430	2 430	
Débiteurs divers	3 985	3 985	
Charges constatées d'avance	69 750	69 750	
TOTAL	564 292	558 847	5 445

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	228 838	66 455	162 383	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	400 000	57 767	342 233	
Fournisseurs et comptes rattachés	290 746	290 746		
Personnel et comptes rattachés	60 251	60 251		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	189 311	189 311		
Taxe sur la valeur ajoutée	132 601	132 601		
Autres impôts taxes et assimilés	3 923	3 923		
Groupe et associés	14 160	14 160		
Autres dettes	18 155	18 155		
TOTAL	1 337 986	833 370	504 616	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	73 193			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	14 160			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	150.0000	334			334

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	12 440	100.00
LOGICIELS	90 550	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	49 557
Autres créances	27 921
Total	77 478

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENT FACTURES A ETABLIR	49 557
CPAM RBT A RECEVOIR	16 392
ACTIVITE PARTIELLE	9 099
CVAE RBT	2 430
Total	77 478

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	850
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 092
Dettes fiscales et sociales	93 041
Total	186 982

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FRAIS BANQUE 12	851
BIP AND GO 12	104
LA POSTE 12	50
FACT. OPEN	692
MAF ASS. SOLDE 2021	92 245
CONGES PAYES + CHARGES	78 311
CVAE SOLDE	1 137
TAXE APPRENTISSAGE + FORMATION CONTINUE	13 114
IND. STAGE 12	478
Total	186 982

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	69 750
Total	69 750

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA XELIANS	237		
CCA XEROX	1 296		
CCA LIGHT	94		
CCA MAF ASS. 2022	68 123		
Total	69 750		

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PCEAC	1	7750000
Total	1	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES	1 121	6712000
Total	1 121	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
RBT OPCO FORMATION	5 588
RBT MAF ASS FR. AVOCATS	708
RBT ASS.VOITURE	590
Total	6 886

PHILEAS K.
Société à responsabilité limitée au capital de 50 100 euros
Siège social : 89, rue de Reuilly 75012 PARIS
389 747 924 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 3 113,14 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	3 113,14 euros
Le report à nouveau antérieur	-527 890,25 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à -524 777,11 euros.

L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance