RCS : ST DENIS DE LA REUNION
Code greffe : 9741

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST DENIS DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00653
Numéro SIREN : 442 764 684
Nom ou dénomination : EXPERNET

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/008376

Etats financiers au 31/12/2021

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros	31/12/2021 Brut	31/12/2021 Amort. et Dépréc.	31/12/2021 Net	31/12/2020 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	7 375	7 375		
Fonds commercial (1)	18 000		18 000	18 000
Autres immobilisations incorporelles	5 565	5	5 560	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	201 219	98 742	102 477	62 568
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	12		12	12
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 581		8 581	2 600
TOTAL (II)	**240 752**	**106 122**	**134 630**	**83 180**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes	1 500		1 500	
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	212 329		212 329	254 382
Autres créances	4 379		4 379	1 527
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	289 533		289 533	90 251
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 946		1 946	1 247
TOTAL (III)	**509 687**		**509 687**	**347 406**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**750 439**	**106 122**	**644 317**	**430 586**

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	8 581	2 600
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	31 000	31 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 100	3 100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	269 271	226 413
	Résultat de l'exercice	**35 095**	**42 858**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**338 466**	**303 371**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 150	13 487
	Emprunts et dettes financières divers (3)		335
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 956	9 486
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 580	29 547
	Dettes fiscales et sociales	33 650	29 734
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		1 845
	Produits constatés d'avance (1)	210 514	42 780
	Total des dettes	**305 850**	**127 215**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**644 317**	**430 586**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	35 095,46	42 858,07
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	291 827	107 919
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	335	
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2021

ANNEXE

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **644 317** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **1 048 815** euros
  - un total charges de **1 013 720** euros

  - dégage un résultat de **35 095** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2021**
- finit le **31/12/2021**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SARL EXPERNET** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **644 317** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 048 815** euros et un total **charges** de **1 013 720** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **35 095** euros.

L'exercice considéré, d'une durée de **12** mois débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021.**

Règles générales

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence :

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

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraire ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- Matériel de transport : 4 à 5 ans
- Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier :10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement sa valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale et à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une dépréciation est pratique lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Disponibilités

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	25 375		5 565			30 940
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**25 375**		**5 565**			**30 940**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	8 799		14 931			23 730
Matériel de transport	32 213					32 213
Matériel de bureau, informatique et mobilier	103 326		52 802		10 853	145 276
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**144 339**		**67 733**		**10 853**	**201 219**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	12					12
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	2 600		5 981			8 581
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 612**		**5 981**			**8 593**
TOTAL	**172 326**		**79 279**		**10 853**	**240 752**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	7 375	5		7 380
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**7 375**	**5**		**7 380**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 333	1 813		5 146
	Matériel de transport	4 637	6 443		11 079
	Matériel de bureau, mobilier	73 801	19 568	10 853	82 517
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**81 771**	**27 824**	**10 853**	**98 742**
	TOTAL	**89 146**	**27 829**	**10 853**	**106 122**

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

Capital social

Etat exprimé en **euros**

ACTIONS / PARTS SOCIALES	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice	310,00	100,0000	31 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**310,00**	**100,0000**	**31 000,00**

Capital social de 31 000 euros décomposé en 310 titres d'une valeur nominale de 100 euros

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	8 581	8 581	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	212 329	212 329	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	500	500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	543	543	
	Impôts sur les bénéfices	3 336	3 336	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	1 946	1 946	
	TOTAL DES CREANCES	**227 235**	**227 235**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	335	335		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	9 815	3 748	6 067	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	43 580	43 580		
	Personnel et comptes rattachés	5 850	5 850		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 152	12 152		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15 649	15 649		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	210 514	210 514		
	TOTAL DES DETTES	**297 894**	**291 827**	**6 067**	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 677			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

EXPERNET,

Entreprise unipersonnelle à Responsabilité Limité au capital de 31 000 euros
Siège social : 38 Rue Claude Chappe ZAC 2000 Le Port (97 420),
Numéro d'identification : 442 764 684 RCS SAINT DENIS

EXTRAIT DE PROCES DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2022

AFFECTATION DU RESULTAT

Première décision

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport du commissaire aux comptes, décide d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et d'affecter le résultat de l'exercice écoulé, lequel se solde par un bénéfice d'un montant de 35.095 €, comme suit :

Report à nouveau	269 271 €
Résultat de l'exercice	35 095 €
Total	***304 366 €***
Dividendes distribués	0 €
Report à nouveau	304 366 €
Total	***304 366 €***