RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 01518
Numéro SIREN : 521 209 999
Nom ou dénomination : CLAN

Ce dépôt a été enregistré le 28/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/047587

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2021

Désignation de l'entreprise : SARL CLAN — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 62 Rue de Brest 69002 LYON — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 5 2 1 2 0 9 9 9 9 0 0 0 1 5 — Néant ☐ *

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N. clos le 31122021 Net 3	N-1 31122020 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement*	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	90 000	AG	90 000		
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	233 506	AU	200 727	32 778	46 343
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD	100 000	BE		100 000	100 000
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	471	BI		471	1 426
	TOTAL (II)	BJ	**423 977**	BK	**290 727**	**133 249**	**147 769**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT	201 430	BU		201 430	263 845
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	742	BY		742	246
	Autres créances (3)	BZ	430 793	CA		430 793	55 340
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	345 872	CG		345 872	586 059
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI			81
	TOTAL (III)	CJ	**978 837**	CK		**978 837**	**905 572**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**1 402 813**	1A	**290 727**	**1 112 086**	**1 053 341**

Renvois : (1) Dont droit au bail — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2021

Désignation de l'entreprise SARL CLAN — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 000)	DA	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	362 022	358 999
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**205 453**	**133 023**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**568 576**	**493 122**
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	400 210	407 378
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		8 118
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	6 149	6 463
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	67 070	40 229
	Dettes fiscales et sociales	DY	67 605	77 810
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	2 477	20 221
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	543 511	**560 219**
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**1 112 086**	**1 053 341**

RENVOIS					
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	203 220	553 756
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	171	174

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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 **1 112 086** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 312 514** euros et un total **charges** de **1 107 061** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **205 453** euros.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

IMPACT COVID 19

L'évenement COVID 19 a eu des impacts significatifs sur la situation financière et les résultats de l'exercice.

La société a eu recours:
- Au prêt garanti par l'Etat à hauteur de 400.000€
- Au chômage partiel
et a bénéficié d'une aide de 51.464 € du Fonds de Solidarité COVID outre 8.000 € d'"Aide stock".

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

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

Stocks et en cours

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

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Achats

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

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	90 000					90 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**90 000**					**90 000**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	230 591		4 187		5 017	229 762
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	3 744					3 744
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**234 335**		**4 187**		**5 017**	**233 506**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	100 000					100 000
	Prêts et autres immobilisations financières	1 426		37 068		38 023	471
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**101 426**		**37 068**		**38 023**	**100 471**
	TOTAL	**425 761**		**41 256**		**43 040**	**423 977**

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	90 000			90 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**90 000**			**90 000**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	186 408	16 837	5 017	198 228
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 584	915		2 499
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**187 992**	**17 752**	**5 017**	**200 727**
	TOTAL	**277 992**	**17 752**	**5 017**	**290 727**

	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							

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	471		471
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	742	742	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	8 030	8 030	
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 600	5 600	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	323 325	323 325	
	Débiteurs divers	93 838	93 838	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	**432 006**	**431 535**	**471**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	171	171		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	400 038	65 897	334 142	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	67 070	67 070		
	Personnel et comptes rattachés	9 749	9 749		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 108	13 108		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	43 822	43 822		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	927	927		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	2 477	2 477		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**537 362**	**203 220**	**334 142**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice — 7 198
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		**79 301**
Autres créances		**79 301**
RRR A OBT AVOIRS NON REC	*78 596*	
CREDITEURS DIVERS PROD A RECEV	*704*	

Charges à payer

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

Total des Charges à payer		**28 123**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**210**
INT COUR S EMP ETABL CRED	*38*	
INT COUR A PAY S DEP BANC	*171*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**13 438**
FOURN FACT NON PARVENUES	*13 438*	
Dettes fiscales et sociales		**11 998**
PERS CP A PAYER	*9 567*	
CHARGES SOC S CONGES A PA	*1 735*	
CHARGES FISC S CONGES A P	*118*	
ETAT AUTR CH A PAYER	*578*	
Autres dettes		**2 477**
DEB CRED DIV CHARGES A PA	*2 477*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

CLAN
Société à Responsabilité Limitée à associé unique
Capital social: 1.000 Euros
Siège social : LYON (69002)
62, Rue de Brest
521 209 999 RCS LYON

COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

EXTRAIT DU RAPPORT DE GESTION

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

- **Proposition d'affectation du résultat**

I. L'exercice écoulé se solde par un bénéfice net de 205.453 Euros que nous vous proposons d'affecter :

- A hauteur de 200.000 Euros à l'Associée Unique à titre de dividendes.

- A hauteur du solde, soit 5.453 Euros au crédit du compte « *Autres réserves* »,

Le dividende revenant à chaque part sociale serait ainsi fixé à 2.000 Euros.

Ce dividende serait payé à compter de la réunion d'approbation des comptes, au siège social.

Selon la situation fiscale de chaque Associé, personne physique, le dividende lui revenant est susceptible de donner lieu au paiement du prélèvement forfaitaire unique (PFU) au profit du Trésor Public égal à 12,8 % de la somme distribuée ; ladite somme sera payée par la Société pour le compte de l'Associé et sera déduit du dividende versé par elle.

Conformément aux dispositions du Code Général des Impôts, la présente distribution de dividendes est éligible sur option pour les personnes physiques domiciliées fiscalement en France à l'abattement de 40 %.

Il est enfin rappelé que le montant des prélèvements sociaux sur les revenus du patrimoine (CSG, CRDS, prélèvement de solidarité, prélèvement social et contribution additionnelle), exigible à raison de la présente distribution et dont le taux s'élève à 17,2 % quel que soit le régime d'imposition choisi par le contribuable, sera prélevé à la source.

II. Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende unitaire	Dividende global	Réfaction art. 158-3-2° du C.G.I.	
			Eligible	Non éligible
31.12.2018	2.350 €	235.000 €	/	235.000 €
31.12.2019	/	/	/	/
31.12.2020	1.300 €	130.000 €	/	130.000 €

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2022

DEUXIEME DECISION

I. L'Associée Unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance, approuve ledit rapport ainsi que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 tels qu'ils ont été présentés par la Gérance et qui font apparaître un résultat bénéficiaire de 205.453 Euros qu'elle décide d'affecter :

- A hauteur de 200.000 Euros à l'Associée Unique à titre de dividendes.

- A hauteur du solde, soit 5.453 Euros au crédit du compte « *Autres réserves* »,

Le dividende revenant à chaque part sociale est ainsi fixé à 2.000 Euros.

Ce dividende sera payé à compter de ce jour, au siège social.

Selon la situation fiscale de chaque Associé, personne physique, le dividende lui revenant est susceptible de donner lieu au paiement du prélèvement forfaitaire unique (PFU) au profit du Trésor Public égal à 12,8 % de la somme distribuée ; ladite somme sera payée par la Société pour le compte de l'Associé et sera déduit du dividende versé par elle.

Conformément aux dispositions du Code Général des Impôts, la présente distribution de dividendes est éligible sur option pour les personnes physiques domiciliées fiscalement en France à l'abattement de 40 %.

Il est enfin rappelé que le montant des prélèvements sociaux sur les revenus du patrimoine (CSG, CRDS, prélèvement de solidarité, prélèvement social et contribution additionnelle), exigible à raison de la présente distribution et dont le taux s'élève à 17,2 % quel que soit le régime d'imposition choisi par le contribuable, sera prélevé à la source.

II. Conformément aux dispositions fiscales en vigueur, l'Associée Unique précise que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende unitaire	Dividende global	Réfaction art. 158-3-2° du C.G.I.	
			Eligible	Non éligible
31.12.2018	2.350 €	235.000 €	/	235.000 €
31.12.2019	/	/	/	/
31.12.2020	1.300 €	130.000 €	/	130.000 €

Extrait Certifié Conforme
Le Gérant.

