

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00721

Numéro SIREN : 834 819 948

Nom ou dénomination : LINE CONCEPT

Ce dépôt a été enregistré le 29/11/2022 sous le numéro de dépôt 59616

"Certifié conforme"
Bertel

Comptes annuels

SARL LINE CONCEPT

n° siret 83481994800011

63 Avenue de Fouilleuse

92500 RUEIL MALMAISON

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	166 000		166 000	166 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	47 388	22 877	24 511	20 560
	Autres immobilisations corporelles	50 533	35 783	14 750	23 893
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	15 071		15 071	14 746
	TOTAL (II)	279 008	58 661	220 347	225 214
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	21 297		21 297	51 927
	Avances et Acomptes versés sur commandes				436
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	145 652		145 652	69 194
	Autres créances	110 554		110 554	121 868
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	199 423		199 423	146 945
	Charges constatées d'avance	8 552		8 552	7 575
	TOTAL (III)	485 477		485 477	397 944
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		764 484	58 661	705 823	623 159

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(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 Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	10 000	10 000
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	41 482	
	Report à nouveau		(68 006)
	Résultat de l'exercice	5 681	109 487
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	58 163	52 482
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)	269 697	326 724
	Emprunts et dettes financières divers (3)	8 175	9 051
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 045	65 172
	Dettes fiscales et sociales	155 601	139 391
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	82 642	30 339
	Produits constatés d'avance (1)	76 501	
	Total des dettes	647 661	570 677
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	705 823	623 159
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		5 681,21	109 487,35
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		447 869	302 259
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 278	749
(3) Dont emprunts participatifs			

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **705 823** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 105 542** euros et un total **charges de 2 099 861** euros, dégageant ainsi un **résultat de 5 681** euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 12 avril 2022, par M. BRANDT Christophe et M. GRASSET Pascal, co-gérants.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le plan comptable général et les règlements comptables en vigueur, notamment l'ANC n°2018-01, homologué par arrêté du 8 octobre 2018.

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

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.

Immobilisations

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

L'application des règles issues des règlements CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs et CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs n'a aucune incidence significative sur les comptes annuels de la société. Notamment suite à l'analyse de l'ensemble des immobilisations concernées, ainsi que des durées d'amortissements pratiquées, les immobilisations n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation.

La société use de la mesure de simplification prévue pour les PME ne dépassant pas certains seuils et continue à amortir ses immobilisations non décomposables à l'origine sur leur durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- | | |
|-----------------------------|-----------|
| - matériel de démonstration | 2 à 3 ans |
|-----------------------------|-----------|

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- agencements et aménagements	5 à 10 ans
- matériel et outillage industriel	4 à 10 ans
- matériel informatique	2 à 4 ans
- mobilier	5 à 10 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "premier entré premier sorti" (PEPS).

La valeur brute des approvisionnements 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 le cours du jour ou la valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Frais d'acquisition des immobilisations

La société a opté pour la comptabilisation en charges des frais d'acquisition des immobilisations.

Informations sur la continuité d'exploitation

Bien que l'entité évolue dans un environnement incertain, avec une visibilité réduite sur ses perspectives d'activité, il n'a pas été identifié d'incertitude sur la continuité d'exploitation.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

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	166 000					166 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	166 000					166 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	33 442		13 946			47 388
	Instal., agencement, aménagement divers	18 497					18 497
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	30 586		1 450			32 036
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	82 525		15 396			97 921
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières	14 746		326			15 071
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14 761		326			15 086
TOTAL		263 286		15 722			279 008

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				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	12 882	9 996		22 877
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 554	3 699		12 253
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	16 636	6 894		23 530
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		38 071	20 589		58 661
TOTAL		38 071	20 589		58 661

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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							
Fonds commercial							
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	15 071		15 071
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	145 652	145 652	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 091	1 091	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	398	398	
	Impôts sur les bénéfices	5 691	5 691	
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 184	28 184	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	4 671	4 671	
	Débiteurs divers	70 518	70 518	
	Charges constatées d'avances	8 552	8 552	
	TOTAL DES CREANCES	279 829	264 757	15 071
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	4 671		

		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)	1 278	1 278		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	268 419	68 628	199 791	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	55 045	55 045		
	Personnel et comptes rattachés	23 812	23 812		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	71 157	71 157		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	56 445	56 445		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 187	4 187		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	8 175	8 175		
	Autres dettes	82 642	82 642		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	76 501	76 501		
	TOTAL DES DETTES	647 661	447 869	199 791	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	57 557			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	3 504			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		77 045
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS / CONCOURS BQ</i>	<i>1 278</i>	1 278
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>16 307</i>	16 307
Dettes fiscales et sociales <i>PROVISIONS CONGES PAYES</i> <i>CHARGES SOCIALES / CP</i> <i>COT TNS URSSAF C.BRANDT</i> <i>COT TNS URSSAF P.GRASSET</i> <i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>11 936</i> <i>4 379</i> <i>13 014</i> <i>13 047</i> <i>873</i>	43 248
Autres dettes <i>CLIENTS AVOIR A ETABLIR</i>	<i>16 212</i>	16 212

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		68 428
Autres créances clients <i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	65 196	65 196
Autres créances <i>AVOIRS NON PARVENUS</i>	3 232	3 232

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				8 552
Charges constatées d'avance			8 552	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				8 552

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			76 501	76 501
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				76 501

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 000,00	1,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		10 000,00	1,0000	10 000,00

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2021
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		6 138
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>AMENDES ET PENALITES</i>	458	458
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>PENALITES CONDAMNATIONS</i>	5 680	5 680
Résultat exceptionnel		(6 138)

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE					37 137	37 137
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice				5 047	5 047
	TOTAL				5 047	5 047
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice				6 817	6 817
	TOTAL				6 817	6 817
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				8 211	8 211
	entre 1 et 5 ans				26 687	26 687
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				34 899	34 899
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				1 114	1 114
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 114	1 114
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					6 817	6 817

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	166 000	Fonds commercial acquis le 16/05/2018
TOTAL	166 000	

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Caution personnelle et solidaire de Christophe BRANDT				64 800
Caution personnelle et solidaire de Pascal GRASSET				64 800
Nantissement du fonds de commerce			108 000	
			108 000	129 600
Engagements de crédit-bail				
Engagements de crédit-bail			35 697	
			35 697	
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			143 697	129 600
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				129 600

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2021
EMPRUNT	Caut ion solidaire Christophe BRANDT	CREDIT MUTUEL	64 800	64 800
Crédits-bails	Caut ion solidaire Pascal GRASSET	CREDIT MUTUEL	64 800	64 800
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	CREDIT MUTUEL	108 000	108 000
		TOTAL	237 600	237 600

Détail des postes

LINE CONCEPT

Société à responsabilité limitée
au capital de 10.000 Euros

Siège social : 63, avenue de Fouilleuse - 92500 RUEIL-MALMAISON
RCS NANTERRE 834 819 948

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022

**L'an deux mille vingt-deux,
Et le 30 Juin à 17 heures**

Les associés de la Société se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social de la Société 63, avenue de Fouilleuse - 92500 RUEIL-MALMAISON, sur convocation faite par le Président suivant lettres remises en main propres en date du 1^{er} Juin 2022.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel, que comme mandataire.

Monsieur Pascal GRASSET préside la séance en sa qualité de Co-Gérant de la Société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable, permet de constater que les associés présents possèdent 10 000 parts sociales sur les 10 000 parts sociales composant le capital, soit plus du 1/3 des actions ayant droit de vote, conformément aux statuts.

En conséquence, l'Assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des Associés :

- les statuts de la société
- la feuille de présence à l'Assemblée
- les copies des lettres de convocation
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 Décembre 2021
- le rapport de gestion
- le rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce
- le texte des résolutions proposées à l'Assemblée

Puis le Président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion du Président, la liste des actionnaires, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle que l'Assemblée Générale est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- *Examen du rapport de gestion de la Gérance sur les comptes et opérations de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 et présentation des comptes de cet exercice*
- *Examen du rapport spécial de la Gérance sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de commerce et approbation des conventions qui y sont visées*
- *Approbation des comptes et opérations de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 et des rapports qui les concernent*
- *Quitus aux Co-Gérants de leur gestion*
- *Affectation et répartition des résultats de l'exercice*
- *Rémunérations des Dirigeants*
- *Délégation de pouvoirs pour les formalités*
- *Questions diverses*

Le Président donne lecture de son rapport puis du rapport du Commissaire aux comptes. Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

Plus personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture des rapports du Président sur l'activité de la Société et les conventions réglementées, et après avoir pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 31 Décembre 2021, les approuve tels qu'ils lui ont été présentés.

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

En conséquence, elle donne à Monsieur Christophe BRANDT et à Monsieur Pascal GRASSET, respectivement Président et Directeur Général de la Société du 1^{er} Janvier au 25 Mai 2021, puis, à compter du 25 Mai 2021, Co-Gérants de la Société, quitus de leur gestion pour ledit exercice.

CETTE RESOLUTION MISE AUX VOIX EST ADOPTÉE A L'UNANIMITE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, d'un montant de **5 681,21 €**, comme suit :

- au poste « Autres réserves » pour 5 681.21 €
qui passe ainsi de 41 481,70 € à 47 162,91 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société se présentent donc comme suit :

✓ Capital social	10 000.00 €
✓ Réserve légale.....	1 000.00 €
✓ Compte Autres réserves	47 162.91 €
TOTAL	58 162.91 €

CETTE RESOLUTION MISE AUX VOIX EST ADOPTÉE A L'UNANIMITE

[...]

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale délègue, s'il y a lieu tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales de publicité ou de dépôt prévues par la loi.

CETTE RÉOLUTION MISE AUX VOIX EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été signé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par


Christophe BRANDT
Co-Gérant - Associé


Pascal GRASSET
Co-Gérant - Associé