RCS : VERSAILLES
Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 02341
Numéro SIREN : 392 502 126
Nom ou dénomination : SOCIETE BRUSER

Ce dépôt a été enregistré le 12/06/2022 sous le numéro de dépôt 11411

DocuSign Envelope ID: CF47F197-236A-4FBF-B6EE-8C0A78CEDCC0

Form du Code Général des Impôts)

AN - ACTIF

DocuSigned by: 7689A0875762487

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

Adresse de l'entreprise 16 Rue des Sablons 78440 GARGENVILLE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 9 2 5 0 2 1 2 6 0 0 0 3 1 — Néant ☐ *

Certifié Conforme
Le Président

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Exercice N clos le : 31122020 — N-1

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	19 185	AG 19 185		
	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	60 904	AQ 60 563	341	463
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	26 462	AS 18 663	7 799	522
	Autres immobilisations corporelles	AT	144 213	AU 83 163	61 051	71 924
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	17 500	CV 4 000	13 500	13 500
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	10 113	BI	10 113	10 113
	TOTAL (II)	BJ	278 378	BK 185 574	92 804	96 523
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	295 901	BU 20 391	275 510	269 702
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	810 914	BY 76 851	734 063	411 196
	Autres créances (3)	BZ	1 660 109	CA	1 660 109	1 429 617
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	21 674	CG	21 674	29 964
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	1 999	CI	1 999	3 028
	TOTAL (III)	CJ	2 790 597	CK 97 242	2 693 355	2 143 506
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	3 068 975	1A 282 816	2 786 158	2 240 029

Renvois : (1) Dont droit au bail — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 0 — (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

DocuSign Envelope ID: CF47F197-236A-4FBF-B6EE-8C0A78CEDCC0

ASSIF avant répartition

DocuSigned by: 7699A0875762487...

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

Désignation de l'entreprise : SARL BRUSER — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....8....000.....)	DA	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	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	1 493 024	1 202 938
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	397 561	340 086
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 899 385	1 551 824
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	54 429	47 376
	TOTAL (III)	DR	54 429	47 376
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	35 402	53 642
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	400	400
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	440 110	348 927
	Dettes fiscales et sociales	DY	193 482	91 106
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	158 058	146 754
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	4 892	
	TOTAL (IV)	EC	832 345	640 829
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 786 158	2 240 029

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — 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	810 558	605 427
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		4 736

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

Cegid Quadra

DocuSigned by:
DocuSign Envelope ID: CF47F197-236A-4FBF-B6EE-8C0A78CEDCC0
7699A0875762467...

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SARL BRUSER — Néant ☐ *

			Exercice N				Exercice (N-1)
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA / FB / FC	2 377 503		FC	2 377 503	2 138 350
	Production vendue biens*	FD / FE / FF			FF		
	Production vendue services*	FG / FH / FI	310 691		FI	310 691	326 768
	Chiffres d'affaires nets*	FJ / FK / FL	2 688 193		FL	2 688 193	2 465 118
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	200	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	201 850	191 383
	Autres produits (1) (11)				FQ	5 751	667
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	2 895 995	2 657 168
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	1 132 544	1 028 224
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(7 761)	(9 544)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	10 194	8 128
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	442 000	416 459
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	26 067	21 755
	Salaires et traitements*				FY	560 196	581 610
	Charges sociales (10)				FZ	174 270	122 776
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	16 047	13 010
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		35 044
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	7 053	2 037
	Autres charges (12)				GE		27
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 360 610	2 219 525
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	535 385	437 643
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	14 138	11 217
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
	Total des produits financiers (V)				GP	14 138	11 217
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		4 000
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	562	293
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	562	4 293
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	13 576	6 924
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	548 961	444 566

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

DocuSign Envelope ID: CF47F197-236A-4FBF-B6EE-8C0A78CEDCC0
DocuSigned by:
7699A0875762487...

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SARL BRUSER — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 833	13 167
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		24 000
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 833	37 167
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 457	3 964
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	22	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	3 479	3 964
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(1 645)	33 202
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ		
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	149 755	137 683
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 911 966	2 705 552
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 514 406	2 365 466
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	397 561	340 086

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	84 332	104 238
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		25
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 — obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 — dont cotisations Madelin A7			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AMENDES & PÉNALITÉS	3 457	
CESSION D'IMMOBILISATIONS	22	1 833

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Cegid Quadra

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société BRUSER constate que la crise sanitaire a un impact significatif sur son activité, avec notamment la fermeture des bars et restaurants dont la réouverture n'a pu être autorisée qu'à partir du 19 Mai 2021. Malgré tout la société a constaté une reprise à la hausse de son chiffre d'affaires comparativement à l'exercice 2020 déjà impacté par le contexte sanitaire. Pour faire face à cette situation exceptionnelle, la société BRUSER a mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :
- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie
- Recours à l'activité partielle pour son personnel
- Obtention des exonérations de charges patronales

Eu égard à ces mesures et à la situation de la société à la date de l'arrêté des comptes elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Compte tenu de l'évolution de la situation et la difficulté d'anticiper les modalités de reprise de l'activité suite aux différentes mesures prises par le gouvernement, nous ne sommes pas en mesure d'appréhender l'ensemble des éléments pouvant impacter les comptes de l'exercice 2022.

- 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

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :
- Application de la méthode préconisée par l'Autorité des Normes Comptables (ANC) pour l'évaluation des indemnités de fin de carrière

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

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	16.0000	500			500

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 206
Dettes fiscales et sociales	96 982
Autres dettes	153 024
Total	257 212

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 999
Total	1 999
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	4 892
Total	4 892

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		47 376
Autres engagements donnés :		43 988
crédits baux	43 988	
Total (1)		91 364

Engagements reçus

ANNEXE

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

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			6 962	164 476	171 438
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			6 279	104 568	110 847
- dotations de l'exercice			683	32 849	33 532
Total			6 962	137 417	144 379
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			7 237	93 438	100 675
- exercice				31 615	31 615
Total			7 237	125 052	132 290
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				26 865	26 865
- entre 1 et 5 ans				15 888	15 888
Total				42 754	42 754
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				872	872
- entre 1 et 5 ans				843	843
Total				1 714	1 714

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

Les compléments et indemnités de départ à la retraite sont supportés en partie par les organismes auxquels la société cotise. Un contrat d'assurance IFC a été souscrit au cours de l'exercice 2018. Une dotation pour provision a été comptabilisée au titre de cet exercice pour un montant de 7 053,23 €uros, correspondant à la partie non couverte par les organismes.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
A. Renseignements détaillés				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SAS HOPTEAM PAYS DE LOIRE	86 632	228 957	30.00	4 500	4 500			425 229	43 906		
- SAS HOPTEAM NORMANDIE	198 786	1 127 758	30.00	9 000	9 000			1 339 280	181 310		
- SAS TAP PARIS	972 362	111 139-	20.00	4 000				652 284	4 507-		
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	8
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	8
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	8
Permanence ou changement de méthodes	9
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Disponibilités en Euros	9
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	10
Informations en matière de crédit bail	11
Engagement en matière de pensions et retraites	11
Liste des filiales et participations	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

DocuSign Envelope ID: CF47F197-236A-4FBF-B6EE-8C0A78CEDCC0

GOULET & NOIZAT
AVOCATS ASSOCIÉS

BRUSER
Société par actions simplifiée
Capital social : 24.000 €
Siège social : 16, rue des Sablons
78440 - GARGENVILLE
R.C.S. VERSAILLES : 392 502 126
(Ci-après désignée, la « **Société** »)

AFFECTATION DU RESULTAT - EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021
DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 7 JUIN 2022

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique, sur proposition de son Président, décide d'affecter en intégralité le résultat bénéficiaire de l'exercice, soit 392.560,60 € au compte « *Autres réserves* ».

L'Associé Unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

DocuSigned by:
7699A0875762487...

Monsieur Dominique TURPIN
Directeur Général