

L'OPTIMIST=

VENT D'OUEST VENT D'EST

55 rue des Tilleuls 76260 MELLEVILLE

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2021

Sommaire

COMPTES ANNUELS

Sommaire	1
----------	---

BILAN

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif Détaillé	6
Bilan Passif Détaillé	8
Compte de résultat Détaillé	10

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	226 305		226 305	729 149
Créances rattachées à des participations	2 986		2 986	3 521
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	100 000		100 000	239 923
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	329 291		329 291	972 592
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	719 400	40 576	678 824	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	94 562		94 562	99 241
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	813 962	40 576	773 385	99 241
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 143 252	40 576	1 102 676	1 071 833

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	950 000	950 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	103 713	135 245
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	45 843	-16 532
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 099 556	1 068 713
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes :		
- Fournisseurs et comptes rattachés	3 120	3 120
- Fiscales et sociales		
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	3 120	3 120
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 102 676	1 071 833

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services				
Chiffre d'affaires net				
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			10 522	16 948
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			10 522	16 948
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-10 522	-16 948
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			31 296	25 699
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			38 840	58 515
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			28 795	27 131
PRODUITS FINANCIERS			98 932	111 345
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			40 576	38 840
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			1 990	72 089
CHARGES FINANCIÈRES			42 567	110 929
RÉSULTAT FINANCIER			56 366	416
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			45 843	-16 532

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	98 932	111 345
TOTAL DES CHARGES	53 089	127 878
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	45 843	-16 532

Détails de comptes

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	226 305.00	729 148.75	-502 843.75	-68.96
261000 Actions		541 684.10	-541 684.10	-100.00
261100 SCPI	226 305.00	226 305.00		
296180 Prov.depr.titres particip		-29 367.59	29 367.59	-100.00
296190 Prov.depr.obligations		-9 472.76	9 472.76	-100.00
Créances rattachées à des participations	2 985.70	3 520.78	-535.08	-15.19
267800 Interets courus	2 985.70	3 520.78	-535.08	-15.19
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	100 000.00	239 922.65	-139 922.65	-58.32
271200 Conservateur contrat de capitalisation	100 000.00	100 000.00		
272100 Obligations		139 922.65	-139 922.65	-100.00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	329 290.70	972 592.18	-643 301.48	-66.14
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				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
Autres titres	678 823.75		678 823.75	-
503000 Actions	585 652.14		585 652.14	-
506000 Obligations	132 620.50		132 620.50	-
508800 Int.cour./obligat at bons	1 127.28		1 127.28	-
590300 Prov.deprec. des actions	-34 100.56		-34 100.56	-
590600 Prov.deprec. obligations	-6 475.61		-6 475.61	-
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	94 561.73	99 240.61	-4 678.88	-4.71
512000 CIC Transatlantique Oblig. 335801	28 874.11	77 754.60	-48 880.49	-62.87
512100 CIC Transatlantique Actions 335803	60 942.91	10 193.95	50 748.96	497.83
512110 CIC Transatlantique Cpte Courant 335804	4 744.71	11 292.06	-6 547.35	-57.98
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	773 385.48	99 240.61	674 144.87	679.30
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 102 676.18	1 071 832.79	30 843.39	2.88

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé :	950 000.00	950 000.00		
101000 Fonds de dotation en capital		950 000.00	-950 000.00	-100.00
102200 Fonds statutaires	950 000.00		950 000.00	-
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	103 712.79	135 245.17	-31 532.38	-23.31
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	103 712.79	135 245.17	-31 532.38	-23.31
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	45 843.39	-16 532.38	62 375.77	-377.29
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	1 099 556.18	1 068 712.79	30 843.39	2.89
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 120.00	3 120.00		
408100 Fournisseurs - factures non parvenues	3 120.00	3 120.00		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES	3 120.00	3 120.00		
Écarts de conversion passif				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
TOTAL PASSIF	1 102 676.18	1 071 832.79	30 843.39	2.88

Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffre d'affaires net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	10 522.15	16 948.15	-6 426.00	-37.92
622600 Honoraires	3 120.00	3 120.00		
627000 Droits de garde	346.58	1 663.93	-1 317.35	-79.15
627100 Frais sur titres (achat, vente,...)	1 495.44	1 706.92	-211.48	-12.42
627500 Services bancaires et assimilés	5 560.13	10 457.30	-4 897.17	-46.83
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION	10 522.15	16 948.15	-6 426.00	-37.92
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-10 522.15	-16 948.15	6 426.00	-37.92
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	31 296.30	25 699.18	5 597.12	21.78
764000 Revenus val.mob.placement	31 296.30	25 699.18	5 597.12	21.78
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	38 840.35	58 515.19	-19 674.84	-33.62
786800 Repr./prov.risq.pr.finan.	38 840.35	58 515.19	-19 674.84	-33.62
Différences positives de change				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement 767000 Prod.nets/ces.val.mob.pla	28 795.48 28 795.48	27 130.75 27 130.75	1 664.73 1 664.73	6.13 6.13
PRODUITS FINANCIERS	98 932.13	111 345.12	-12 412.99	-11.15
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov. 686800 Autr.dot./charges financ.	40 576.17 40 576.17	38 840.35 38 840.35	1 735.82 1 735.82	4.47 4.47
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement 667000 Charg.nettes/ces.val.mob	1 990.42 1 990.42	72 089.00 72 089.00	-70 098.58 -70 098.58	-97.24 -97.24
CHARGES FINANCIÈRES	42 566.59	110 929.35	-68 362.76	-61.63
RÉSULTAT FINANCIER	56 365.54	415.77	55 949.77	13 456.90
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	45 843.39	-16 532.38	62 375.77	-377.29
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	98 932.13	111 345.12	-12 412.99	-11.15
TOTAL DES CHARGES	53 088.74	127 877.50	-74 788.76	-58.48
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	45 843.39	-16 532.38	62 375.77	-377.29