

RCS : VIENNE Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00310 Numéro SIREN : 401 834 411 Nom ou dénomination : A.D.B.
--

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/007684

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

Désignation de l'entreprise : SAS ADB		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 117 Route de Saint Chef		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 0 1 8 3 4 4 1 1 0 0 0 3 5		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31122021	N-1 31122020					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
		Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	3 738	3 738		
		Fonds commercial (I)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		Terrains	AN	AO	29 161	29 161	29 161	
		Constructions	AP	AQ	699 217	586 025	113 192	162 856
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	85 195	72 013	13 182	23 677
		Immobilisations en cours	AV	AW				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Avances et acomptes	AX	AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	418 324	400	417 924	417 924
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	BK	1 235 634	662 175	573 459	633 618	
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	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	487	487		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	250	250		
		Autres créances (3)	BZ	CA	65 536	23 600	41 936	59 034
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	250 527	250 527	250 307	
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	92 537	92 537	132 322		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	3 200	3 200	659		
	TOTAL (III)	CJ	CK	412 537	23 600	388 937	442 321	
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecart de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	1 648 170	685 775	962 395	1 075 939	
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 : *		Immobiliations :	Stocks :		Créances :			

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

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise SAS ADB			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 130 781)	DA	130 781	163 506
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	141 534	382 416
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC	17 912	17 912
	Réserve légale (3)	DD	13 078	23 409
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	236 370	242 180
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	108 466	78 813
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	648 142	908 236
	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	30 350	45 747
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	253 478	80 142
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	11 119	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	10 763	13 798
	Dettes fiscales et sociales	DY	8 545	19 407
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		8 608
TOTAL (IV)	EC	314 254	167 703	
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED	
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	962 395	1 075 939	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D	17 912	17 912
		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	287 111	137 395
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1	1	

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

Désignation de l'entreprise : SAS ADB		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	252 719	FH		FI	252 719	266 876	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	252 719	FK		FL	252 719	266 876	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	3 661	3 661	
	Autres produits (1) (11)					FQ	12	2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	256 392	270 539	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	61 180	85 432	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	2 303	1 921	
	Salaires et traitements *					FY	69 541	73 811	
	Charges sociales (10)					FZ	27 401	28 845	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	60 159	70 186	
						GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1	475	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	220 585	260 670	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	35 806	9 869		
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	85 100	67 525	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	220	263	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	66 570	500	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	151 890	68 288	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	56 570	400	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 364	1 694	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)					GU	58 934	2 094		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	92 955	66 194		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	128 761	76 063		

Désignation de l'entreprise SAS ADB				Néant ☐ *															
		Exercice N		Exercice N-1															
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	605															
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB																
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC																
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	605															
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	25															
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	10 000															
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG																
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	10 025															
4 - RES ULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(9 420)															
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ																
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	10 875	(2 750)														
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	408 886	338 827														
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	300 420	260 014														
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	108 466	78 813														
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)	IG															
	(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)		IH															
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ															
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK															
	(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	3 661	3 661													
	(10)	Dont cotisations personnelles (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															
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6	obligatoires A9																
			dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8															
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels</td> <td>10 025 605</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>			Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels					Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	10 025 605				
Exercice N																			
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	10 025 605																		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>			Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs										
Exercice N																			
Charges antérieures	Produits antérieurs																		

Règles et Méthodes Comptables

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 et conformément au règlement ANC 2014-03.

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 **962 395** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **408 886** euros et un total **charges** de **300 420** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **108 466** euros.

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

Faits caractéristiques

la société a absorbé la société VALGEST (filiale à 100%) par voie de transmission universelle de patrimoine en date du 17 août 2018. Le boni dégagé lors de cette opération s'élève à 382 416 € et a été comptabilisé en prime de fusion.

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Règles et Méthodes Comptables

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Autres informations sur les règles comptables

INTEGRATION FISCALE

La société a opté pour le régime d'intégration fiscale conformément à l'article 223A du code général des impôts à compter du 01/01/2004. La société ALUMINIUM DE BOURGOIN est la société tête de groupe d'intégration fiscale.

Pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021, le périmètre d'intégration fiscale est constitué des sociétés suivantes:

- ALUMINIUM DE BOURGOIN
- CHARLES LAUZIER

La société mère réalise une économie d'impôt égale à la différence entre l'impôt qui aurait dû être versé par chacune des sociétés intégrées si elles avaient acquitté elles-mêmes leurs impôts et l'impôt versé à raison du résultat d'ensemble. Cette économie constitue pour la société mère un profit non taxable.

Par avenant en date du 23 décembre 2014 la convention d'intégration fiscale entre ADB et Charles Lauzier a été modifiée en ce sens que désormais la société Charles Lauzier profite des économies d'impôts du groupe liées à sa propre situation fiscale.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		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	3 738					3 738
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 738					3 738
CORPORELLES	Terrains	29 161					29 161
	Constructions sur sol propre	699 217					699 217
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	50 122					50 122
	Matériel de transport	30 510					30 510
	Matériel de bureau, mobilier	4 563					4 563
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		813 573					813 573
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	428 324				10 000	418 324
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	428 324				10 000	418 324
TOTAL		1 245 634				10 000	1 235 634

ANNEXE - Élément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	233			233
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	233			233
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	536 361	49 664		586 025
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	33 572	4 368		37 940
	Matériel de transport	23 408	6 102		29 510
	Matériel de bureau, mobilier	4 538	25		4 563
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		597 878	60 159		658 037
TOTAL		598 111	60 159		658 270

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel durée-autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel durée-autres	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 Agencet 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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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 corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	3 505			3 505
		10 400		10 000	400
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	80 170		56 570	23 600
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	94 075		66 570	27 505
TOTAL GENERAL		94 075		66 570	27 505
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			56 570	66 570	
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

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	250	250	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	20 998	20 998	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 714	1 714	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	42 581	42 581	
	Débiteurs divers	243	243	
	Charges constatées d'avances	3 200	3 200	
	TOTAL DES CREANCES	68 986	68 986	
(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)	1	1		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	30 348	14 325	16 024	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	80 048	80 048		
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 763	10 763		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 833	3 833		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 162	2 162		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 550	2 550		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	173 430	173 430		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	303 135	287 111	16 024	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		15 439			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		173 430			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/12/2021	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
<i>Bilan Actif</i> Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités			
<i>Bilan Passif</i> Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			

A. D. B.

Société par Actions Simplifiée
au capital de 130 781 euros
Siège social : 117 route de Saint-Chef
38110 ST JEAN DE SOUDAIN
401 834 411 R.C.S. VIENNE

PUBLICITE DES COMPTES DES SOCIETES PAR ACTIONS
ARTICLE L 232-23 DU CODE DE COMMERCE

EXTRAIT DU RAPPORT DE GESTION
RELATIF A L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

- Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à la somme de 108 466 euros, en totalité aux Associés, à titre de dividende.

Nous vous proposons, en outre, de prélever sur le compte « Autres Réserves », la somme de 8 467,60 euros pour compléter le montant mis en distribution aux associés, à titre de dividende, soit un dividende total de 116 933,60 euros, soit encore, un dividende par action de 15,20 €, payable au siège social à compter du 15 juillet 2022.

Il est ici précisé que la présente distribution de dividendes perçus par les personnes physiques fiscalement domiciliées en France fait l'objet d'un prélèvement forfaitaire unique non libératoire (PFNU) au taux de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux, ce qui se traduit par une taxation globale de 30 %. Il est précisé que ces prélèvements afférents aux dividendes et distributions assimilées perçus par les personnes physiques font l'objet d'un paiement à la source.

La présente distribution de dividendes est éligible à la réduction de 40 % visée à l'article 158-3-2° du C.G.I. pour les contribuables qui opteraient pour l'imposition selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu sur l'ensemble de leurs revenus mobiliers.

Conformément aux dispositions fiscales en vigueur, il est ici précisé que le montant du dividende mis en distribution au titre des trois exercices précédents correspondant ont été les suivants :

Exercice	Dividendes	Réfaction art. 158-3-2° du C.G.I.	
		Eligible	Non éligible
31.12.2020	84 623,00 €	84 623,00 €	0
31.12.2019	65 402,40 €	65 402,40 €	0
31.12.2018	351 057,00 €	351 057,00 €	0

EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2022

DEUXIEME RESOLUTION

I - L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à la somme de 108 466 €, en totalité aux Associés, à titre de dividende.

L'Assemblée Générale décide, en outre, de prélever sur le compte « Autres Réserves », la somme de 8 467,60 euros pour compléter le montant mis en distribution aux associés, à titre de dividende, soit un dividende total de 116 933,60 euros, soit encore, un dividende par action de 15,20 €, payable au siège social à compter du 15 juillet 2022.

Il est ici précisé que la présente distribution de dividendes perçus par les personnes physiques fiscalement domiciliées en France fait l'objet d'un prélèvement forfaitaire unique non libératoire (PFNL) au taux de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux, ce qui se traduit par une taxation globale de 30 %. Il est précisé que ces prélèvements afférents aux dividendes et distributions assimilées perçus par les personnes physiques font l'objet d'un paiement à la source.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, la présente distribution de dividendes est éligible à la réfaction de 40 % visée à l'article 158-3-2° du C.G.I. pour les contribuables qui opteraient pour l'imposition selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu sur l'ensemble de leurs revenus mobiliers.

II - Conformément à la loi, l'Assemblée Générale Ordinaire prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividendes	Réfaction art. 158-3-2° du C.G.I.	
		Eligible	Non éligible
31.12.2020	84 623,00 €	84 623,00 €	0
31.12.2019	65 402,40 €	65 402,40 €	0
31.12.2018	351 057,00 €	351 057,00 €	0

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme
Le Président





ALUMINIUM DE BOURGOIN

Société par Actions Simplifiée

117 Route de Saint Chef
38110 Saint Jean de Soudain

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

ALUMINIUM DE BOURGOIN

Société par Actions Simplifiée

117 Route de Saint Chef
38110 Saint Jean de Soudain

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Comptes Annuels - Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Assemblée Générale de la société **ALUMINIUM DE BOUGOIN**.

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'**Assemblée Générale**, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **ALUMINIUM DE BOURGOIN** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2021**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du **1^{er} janvier 2021** à la date d'émission de notre rapport.

Idv

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du **Président** et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à **l'Assemblée Générale**.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le **Président**.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

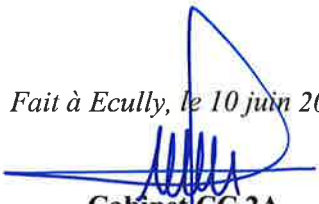
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Ecully, le 10 juin 2022


Cabinet CC 2A

Représenté par Jean-Christophe ARNOUX

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 738	3 738		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	29 161		29 161	29 161
	Constructions	699 217	586 025	113 192	162 856
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	85 195	72 013	13 182	23 677
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	418 324	400	417 924	417 924
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		1 235 634	662 175	573 459	633 618
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	487		487	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	250		250	
	Autres créances	65 536	23 600	41 936	59 034
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	250 527		250 527	250 307
	DISPONIBILITES	92 537		92 537	132 322
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 200		3 200	659
	TOTAL (III)	412 537	23 600	388 937	442 321
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 648 170	685 775	962 395	1 075 939

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	130 781	163 506
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	141 534	382 416
	Ecart de réévaluation	17 912	17 912
	RESERVES		
	Réserve légale	13 078	23 409
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	236 370	242 180
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	108 466	78 813
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		648 142	908 236
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)	30 350	45 747
	Emprunts et dettes financières divers (3)	253 478	80 142
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 119	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 763	13 798
	Dettes fiscales et sociales	8 545	19 407
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		8 608
Total des dettes		314 254	167 703
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		962 395	1 075 939
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		108 466,05	78 812,98
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	287 111	137 395
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1	1
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

			31/12/2021	31/12/2020
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	252 719	252 719	266 876
	Montant net du chiffre d'affaires	252 719	252 719	266 876
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		3 661	3 661
	Autres produits		12	2
	Total des produits d'exploitation (1)		256 392	270 539
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		61 180	85 432
	Impôts, taxes et versements assimilés		2 303	1 921
	Salaires et traitements		69 541	73 811
	Charges sociales du personnel		27 401	28 845
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		60 159	70 186
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		1	475
	Total des charges d'exploitation (2)		220 585	260 670
RESULTAT D'EXPLOITATION			35 806	9 869

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		35 806	9 869
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	85 100 220 66 570	67 525 263 500
Total des produits financiers		151 890	68 288
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	56 570 2 364	400 1 694
Total des charges financières		58 934	2 094
RESULTAT FINANCIER		92 955	66 194
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		128 761	76 063
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	605	
Total des produits exceptionnels		605	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	25 10 000	
Total des charges exceptionnelles		10 025	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(9 420)	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		10 875	(2 750)
TOTAL DES PRODUITS		408 886	338 827
TOTAL DES CHARGES		300 420	260 014
RESULTAT DE L'EXERCICE		108 466	78 813
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

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 et conformément au règlement ANC 2014-03.

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 **962 395** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **408 886** euros et un total **charges** de **300 420** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **108 466** euros.

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

Faits caractéristiques

la société a absorbé la société VALGEST (filiale à 100%) par voie de transmission universelle de patrimoine en date du 17 août 2018. Le boni dégagé lors de cette opération s'élève à 382 416 € et a été comptabilisé en prime de fusion.

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Règles et Méthodes Comptables

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Autres informations sur les règles comptables

INTEGRATION FISCALE

La société a opté pour le régime d'intégration fiscale conformément à l'article 223A du code général des impôts à compter du 01/01/2004. La société ALUMINIUM DE BOURGOIN est la société tête de groupe d'intégration fiscale.

Pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021, le périmètre d'intégration fiscale est constitué des sociétés suivantes:

- ALUMINIUM DE BOURGOIN
- CHARLES LAUZIER

La société mère réalise une économie d'impôt égale à la différence entre l'impôt qui aurait dû être versé par chacune des sociétés intégrées si elles avaient acquitté elles-mêmes leurs impôts et l'impôt versé à raison du résultat d'ensemble. Cette économie constitue pour la société mère un profit non taxable.

Par avenant en date du 23 décembre 2014 la convention d'intégration fiscale entre ADB et Charles Lauzier a été modifiée en ce sens que désormais la société Charles Lauzier profite des économies d'impôts du groupe liées à sa propre situation fiscale.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		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	3 738					3 738
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 738					3 738
CORPORELLES	Terrains	29 161					29 161
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	699 217					699 217
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	50 122					50 122
	Matériel de transport	30 510					30 510
	Matériel de bureau, mobilier	4 563					4 563
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	813 573					813 573
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	428 324				10 000	418 324
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	428 324				10 000	418 324
TOTAL		1 245 634				10 000	1 235 634

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	233			233
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	233			233
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	536 361	49 664		586 025
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	33 572	4 368		37 940
	Matériel de transport	23 408	6 102		29 510
	Matériel de bureau, mobilier	4 538	25		4 563
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		597 878	60 159		658 037
TOTAL		598 111	60 159		658 270

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel durée-autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel durée-autres	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							

		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	3 505			3 505
	incorporelles				
	corporelles				
	des titres mis en équivalence				
	titres de participation	10 400		10 000	400
	autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Autres	80 170		56 570	23 600	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	94 075		66 570	27 505	
TOTAL GENERAL		94 075		66 570	27 505
Dont dotations et reprises			56 570	66 570	
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

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	250	250	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	20 998	20 998	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 714	1 714	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	42 581	42 581	
	Débiteurs divers	243	243	
	Charges constatées d'avances	3 200	3 200	
TOTAL DES CREANCES		68 986	68 986	
(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)	1	1		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	30 348	14 325	16 024	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	80 048	80 048		
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 763	10 763		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 833	3 833		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 162	2 162		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 550	2 550		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	173 430	173 430		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		303 135	287 111	16 024	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		15 439			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		173 430			

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/12/2021	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
<i>Bilan Actif</i> Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités			
<i>Bilan Passif</i> Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	23 600	23 600		
TOTAL	23 600	23 600		

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41		41	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 264	9 264		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	9 305	9 264	41	0,44



Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	3 200	659	2 541	385,7
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	3 200	659	2 541	385,7

Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		7 693,00	17,0000	130 781,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		7 693,00	17,0000	130 781,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/20	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/20
Capital social	163 506			(32 725)	130 781
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	382 416			(240 882)	141 534
Ecart de réévaluation	17 912				17 912
Réserve légale	23 409			(10 331)	13 078
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	242 180			(5 810)	236 370
Report à nouveau		(5 810)		5 810	
Résultat de l'exercice	78 813	(78 813)		108 466	108 466
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	908 236	(84 623)		(175 471)	648 142

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 84 623

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 84 623

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 823 613

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 823 613

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (260 094)

Filiales et participations

31/12/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
CHARLES LAUZIER ZA DE LAFAYETTE 38790 SAINT GEORGES D'ESPERANCHE	1 860 728	100,00	184 175
2. Participations (10 à 50 %)			
SAS PARYMA 3 PLACE DU VINGT TROIS AOUT 1944 38300 BOURGOIN JALLIEU	(13 502)	20,00	(1 504)
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

Engagements financiers

	31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			