

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 12862 Numéro SIREN : 418 234 274 Nom ou dénomination : AUDIT BUGEAUD

Ce dépôt a été enregistré le 02/05/2022 sous le numéro de dépôt 41489

Actif: 6-prime = l'ongul

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		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	5 539	5 539		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	11 500	10 861	639	4 472
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	127 410	39 776	87 634	31 021
	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				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	13 300		13 300	13 300
TOTAL (II)		157 749	56 176	101 573	48 794
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				11 750
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	298 111	31 667	266 444	273 210
	Autres créances	214 345		214 345	112 380
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				200 267
	DISPONIBILITES	289 572		289 572	340 766
	Charges constatées d'avance	10 079		10 079	
	TOTAL (III)	812 107	31 667	780 440	938 373
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		969 856	87 843	882 013	987 167

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

13 300

13 300

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	50 000	50 000
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	30 841	13 299
	Résultat de l'exercice	382 969	417 542
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	468 810	485 841
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	8 846	5 217
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	254 563	299 128
	Dettes fiscales et sociales	149 194	196 981
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	600	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	413 203	501 326
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	882 013	987 167
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		382 968,58	417 542,33
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		413 203	501 326
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 187 237		2 187 237	2 153 257
	Montant net du chiffre d'affaires	2 187 237		2 187 237	2 153 257
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			20 967	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			10 891	36 122
	Autres produits			2 725	
	Total des produits d'exploitation (1)			2 221 820	2 189 379
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			887 179	891 114
	Impôts, taxes et versements assimilés			22 387	11 410
	Salaires et traitements			553 400	505 746
	Charges sociales du personnel			211 590	188 695
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			20 004	9 873
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			9 833	7 200
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			7 000	
	Total des charges d'exploitation (2)			1 711 392	1 614 037
RESULTAT D'EXPLOITATION				510 427	575 342

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		510 427	575 342
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)	1 311	506
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 311	506
CHARGES FINANCIERES	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		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		1 311	506
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		511 738	575 848
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	754	11
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		754	11
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2	176
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		2	176
RESULTAT EXCEPTIONNEL		752	(165)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		129 521	158 141
TOTAL DES PRODUITS		2 223 884	2 189 896
TOTAL DES CHARGES		1 840 916	1 772 354
RESULTAT DE L'EXERCICE		382 969	417 542
(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

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **882 013** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 223 884** euros et un total **charges** de **1 840 916** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **382 969** euros.

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

la crise du Covid 9 a un impact limité sur les opérations, y compris depuis la mise en place des décisions gouvernementales de confinement. La situation financière demeure saine et qu'il n'y a pas de conséquence significative à attendre.

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

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	17 039					17 039
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 039					17 039
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	13 582		63 981			77 564
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	41 044		32 381		23 578	49 847
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	54 626		96 362		23 578	127 410
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	13 300					13 300
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 300					13 300
TOTAL		84 965		96 362		23 578	157 749

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	12 567	3 833		16 400
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 567	3 833		16 400
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	11 058	10 438		21 497
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	12 546	5 733		18 279
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 605	16 171		39 776
TOTAL	36 172	20 004		56 176

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 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

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTES	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 REGLEMEENTES				
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				
	Sur stocks et en-cours	29 033	9 833	7 200	31 667
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	29 033	9 833	7 200	31 667
TOTAL GENERAL		29 033	9 833	7 200	31 667
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			9 833	7 200	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

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			
	Autres immobilisations financières	13 300	13 300	
	Clients douteux ou litigieux	38 000	38 000	
	Autres créances clients	260 111	260 111	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	795	795	
	Impôts sur les bénéfices	26 714	26 714	
	Taxes sur la valeur ajoutée	72 896	72 896	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	113 939	113 939	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	10 079	10 079	
	TOTAL DES CREANCES	535 834	535 834	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	254 563	254 563		
	Personnel et comptes rattachés	30 832	30 832		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 675	54 675		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	48 268	48 268		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15 419	15 419		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	8 846	8 846		
	Autres dettes	600	600		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	413 203	413 203		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		(105 093)			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice				50 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice				50 000,00

Effectif moyen

		31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires			
	Employés		6	
	Ouvriers		1	
	TOTAL		12	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros								
	31/12/2021	31/12/2020	%	%	31/12/2021	31/12/2020	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	5 000	5 000	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	5 000	5 000	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	5 000	5 000	100,00	100,00				

AUDIT BUGEAUD

SAS au capital de 50.000 Euros
18, Rue Spontini
75116 Paris.
RCS PARIS B 418 234 274

PROCES-VERBAL DE LA REUNION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 11 MARS 2022

L'an deux mille vingt-deux, le 11 mars à 17 heures au siège social,

Les associés de la Société par Actions Simplifiée AUDIT BUGEAUD au capital de 50.000 euros, divisé en 500 actions de 100 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, sur convocation du Président.

Sont présents

- Monsieur Robert MIRRI, Propriétaire de 1 action B
- Monsieur Benoît BERTHOU, Propriétaire de 1 action B
- La société HAB représentée par Robert MIRRI, Président, Propriétaire de 498 actions A

TOTAL égal au nombre d'actions composant le capital : 500 actions

Tous les associés étant présents ou représentés, l'Assemblée peut valablement délibérer et, en conséquence, est déclarée régulièrement constituée.

Monsieur Benoît BERTHOU, préside la réunion en sa qualité de Président de la société AUDIT BUGEAUD.

Monsieur Robert MIRRI assure la fonction de secrétaire.

Monsieur Cédric DESSAUX, Commissaire aux Comptes de la société régulièrement convoqué, est absent et excusé.

La feuille de présence est arrêtée et certifiée exacte par le bureau ainsi constitué qui constate que les associés présents possèdent ensemble la totalité des 500 actions formant le capital social et ayant le droit de vote. En conséquence, l'Assemblée réunissant la totalité du capital social est déclarée. Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'assemblée :

- La copie de la lettre de convocation adressée à chaque associé.
- La copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes avec l'avis de réception.
- La feuille de présence.
- Un exemplaire des statuts de la société.

Il dépose également les documents suivants qui vont être soumis à l'Assemblée :

- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) arrêtés au 31 décembre 2021



- Le rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- Le rapport général du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- Le rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce,
- Le texte des projets de résolutions proposées au vote de l'Assemblée.

Le Président précise que tous les documents prescrits par l'article R223-18 du Code de Commerce, et qu'il énumère, ont été adressés aux Associés et tenus à leur disposition au siège social, dans les délais fixés par ledit article.

L'Assemblée, sur sa demande, lui donne acte de cette déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que les Associés sont réunis à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président sur l'activité de la société et sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- Rapport général du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce,
- Approbation desdits comptes et conventions,
- Quitus au Président et au Commissaire aux Comptes,
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- Questions diverses.

Lecture est ensuite donnée du rapport de gestion du Président et des rapports du Commissaire aux Comptes.

Le Président déclare enfin la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

La collectivité des Associés, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport général du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2021, approuve les comptes de cet exercice tels qu'ils ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 382.969 euros.

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

En conséquence, l'Assemblée donne au Président et au Commissaire aux Comptes quitus entier et sans réserve de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce, et constaté que le quorum nécessaire pour statuer sur les conventions mentionnées dans ce rapport est atteint, déclare approuver ladite convention.



Ces conventions, soumises à un vote distinct auquel n'a pas pris part l'associé intéressé, conformément à la Loi, a été approuvée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

La collectivité des associés décide, sur proposition du Président, d'affecter le bénéfice de l'exercice de la façon suivante :

Résultat de l'exercice	382.969 euros
Report à Nouveau	30.841 euros
Montant à affecter	413.810 euros

Dividendes	400.000 euros
Report à nouveau	13.810 euros

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est fixé à 800 euros par action. Il sera mis en paiement le 12 mars 2022.

Sur le plan fiscal, ce dividende ouvre droit au profit des actionnaires personnes physiques à l'abattement prévu à l'article 158, 3, 2° du code général des impôts.

La collectivité des Associés reconnaît en outre qu'il a été distribué un dividende de 800 euros par action au titre de l'exercice 2020, 500 euros par action au titre de l'exercice 2019 et 200 euros par action au titre de l'exercice 2018.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

La collectivité des Associés délègue tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal afin d'effectuer toutes formalités légales et notamment le dépôt au Greffe du Tribunal de Commerce.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par les associés présents.



Benoît BERTHOU



Robert MIRRI

AUDIT BUGEAUD

SAS au capital de 50.000 Euros
18, Rue Spontini
75116 Paris.

RAPPORT DE GESTION

SUR L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Assemblée Générale Ordinaire annuelle du 11 mars 2022

Chers Associés,

Nous avons l'honneur de vous rendre compte, conformément aux textes légaux et réglementaires, de notre gestion au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Votre Commissaire aux Comptes vous donnera dans son rapport général toutes informations quant à la régularité des comptes qui vous sont présentés et vous relatera l'accomplissement de sa mission.

PRESENTATION DES ETATS FINANCIERS

Nous vous précisons tout d'abord que les états financiers qui vous sont présentés ne comportent aucune modification en ce qui concerne la présentation des comptes et les méthodes d'évaluation par rapport à l'exercice précédent.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE

Le chiffre d'affaires net a enregistré une progression de 34 K€. Dans le même temps les charges d'exploitation ont enregistré une hausse de 97 K€.

La situation nette se détériore d'un montant de 17 K€ à la clôture de l'exercice.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE SOCIAL

Dès le début de la crise sanitaire covid-19, la société a pris les mesures nécessaires pour préserver la santé de ses salariés, de ses clients, de ses fournisseurs et de ses autres parties prenantes.

Cette crise n'a pas d'impact sur l'exercice 2021 et compte tenu de la pandémie, l'activité prévue pour 2022 pourrait s'en trouver affectée sans qu'il soit possible aujourd'hui d'en évaluer l'impact éventuel.

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Néant.

EVOLUTION PREVISIBLE – PERSPECTIVES D'AVENIR

Le chiffre d'affaires de l'exercice en cours, est en sensible augmentation par rapport à celui de la même période de l'exercice précédent.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENTS

Nous vous signalons que depuis le 1er janvier 2009 et pour les exercices ouverts à compter de cette date, les sociétés dont les comptes annuels sont certifiés par un commissaire aux comptes doivent publier, conformément à l'article L.441-6-1 du Code de Commerce, dans leur rapport de gestion, des informations sur les délais de paiement de leurs fournisseurs ou de leurs clients. Cependant, cette obligation n'est pas imposée aux "petites entreprises" pour lesquelles deux des trois seuils suivants ne sont pas dépassés au titre du dernier exercice clos :

- total de bilan $\leq$ 4 millions d'euros,
- total du chiffre d'affaires net $\leq$ 8 millions d'euros,
- nombre moyen des salariés $\leq$ 50.

Notre entreprise ne dépassant aucun de ces seuils, cette information n'est pas reproduite.

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de 382.969 euros que nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice de la façon suivante :

Résultat de l'exercice	382.969 euros
Report à Nouveau	30.841 euros
Montant à affecter	413.810 euros
Dividendes	400.000 euros
Report à nouveau	13.810 euros

Le montant du dividende est ainsi de 800 euros par actions.

Nous vous informons enfin qu'il a été distribué un dividende de 800 euros par action au titre de l'exercice 2020, 500 euros par action au titre de l'exercice 2019 et 200 euros par action au titre de l'exercice 2018.

30

CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L.227-10 DU CODE DE COMMERCE

Nous vous demandons également d'approuver les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce, conclues au cours de l'exercice écoulé et celles conclues antérieurement mais dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice.

Votre Commissaire aux Comptes a été informé de ces conventions qu'il vous relate dans son rapport spécial.

TABEAU DES RESULTATS FINANCIERS

Au présent rapport, est joint, conformément aux dispositions de l'article 148 du Décret n° 67-236 du 23 mars 1967, le tableau faisant apparaître les résultats de notre société au cours des cinq derniers exercices.

PRISE DE PARTICIPATION – PRISE DE CONTROLE

Nous portons à votre connaissance que nous n'avons pris aucune participation ni aucun contrôle au cours de cet exercice.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES DU RESULTAT FISCAL

Par ailleurs, il importe d'approuver le montant global des dépenses et charges non déductibles du résultat fiscal au regard du Code Général des Impôts, engagées au cours de l'exercice. Aucune dépense n'entre dans cette catégorie.

Nous demeurons à votre disposition pour tous renseignements que vous voudrez obtenir.

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion au Président dont le mandat était en cours pendant la période précitée.



Benoît BERTHOU

Président



AUDIT BUGEAUD

Société Par Actions Simplifiée

18 rue Spontini

75116 PARIS

R.C.S PARIS 418 234 274

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

AUDIT BUGEAUD

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale extraordinaire du 4 décembre 2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AUDIT BUGEAUD 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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.

Vérification du rapport d'activité et des autres documents adressés aux associés

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 du Président et dans les autres documents tenus à la disposition des associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant la gouvernance de la Société 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.

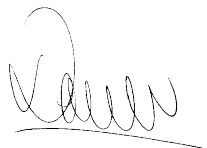
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraude 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.

Paris, le 26 février 2022

Cédric DESSAUX
Commissaire aux Comptes



Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 539	5 539		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	11 500	10 861	639	4 472
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	127 410	39 776	87 634	31 021
	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				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	13 300		13 300	13 300
TOTAL (II)		157 749	56 176	101 573	48 794
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				11 750
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	298 111	31 667	266 444	273 210
	Autres créances	214 345		214 345	112 380
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				200 267
	DISPONIBILITES	289 572		289 572	340 766
	Charges constatées d'avance	10 079		10 079	
	TOTAL (III)	812 107	31 667	780 440	938 373
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		969 856	87 843	882 013	987 167
(1) dont droit au bail (2) dont immobilisations financières à moins d'un an (3) dont créances à plus d'un an					
				13 300	13 300

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	50 000	50 000
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	30 841	13 299
	Résultat de l'exercice	382 969	417 542
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	468 810	485 841
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	8 846	5 217
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	254 563	299 128
	Dettes fiscales et sociales	149 194	196 981
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	600	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	413 203	501 326
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		882 013	987 167
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		382 968,58	417 542,33
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		413 203	501 326
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 187 237		2 187 237	2 153 257
	Montant net du chiffre d'affaires	2 187 237		2 187 237	2 153 257
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			20 967	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			10 891	36 122
	Autres produits			2 725	
	Total des produits d'exploitation (1)			2 221 820	2 189 379
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			887 179	891 114
	Impôts, taxes et versements assimilés			22 387	11 410
	Salaires et traitements			553 400	505 746
	Charges sociales du personnel			211 590	188 695
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			20 004	9 873
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			9 833	7 200
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			7 000	
	Total des charges d'exploitation (2)			1 711 392	1 614 037
RESULTAT D'EXPLOITATION				510 427	575 342

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		510 427	575 342
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)	1 311	506
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 311	506
CHARGES FINANCIERES	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		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		1 311	506
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		511 738	575 848
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	754	11
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	754	11
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2	176
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	2	176
RESULTAT EXCEPTIONNEL		752	(165)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		129 521	158 141
TOTAL DES PRODUITS		2 223 884	2 189 896
TOTAL DES CHARGES		1 840 916	1 772 354
RESULTAT DE L'EXERCICE		382 969	417 542

(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

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **882 013** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 223 884** euros et un total **charges de 1 840 916** euros, dégageant ainsi un **résultat de 382 969** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

la crise du Covid 9 a un impact limité sur les opérations, y compris depuis la mise en place des décisions gouvernementales de confinement. La situation financière demeure saine et qu'il n'y a pas de conséquence significative à attendre.

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

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	17 039					17 039
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 039					17 039
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	13 582		63 981			77 564
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	41 044		32 381		23 578	49 847
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	54 626		96 362		23 578	127 410
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	13 300					13 300
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 300					13 300
TOTAL		84 965		96 362		23 578	157 749

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	12 567	3 833		16 400
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 567	3 833		16 400
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	11 058	10 438		21 497
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	12 546	5 733		18 279
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 605	16 171		39 776
TOTAL	36 172	20 004		56 176

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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		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 { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	29 033	9 833	7 200	31 667
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	29 033	9 833	7 200	31 667
TOTAL GENERAL		29 033	9 833	7 200	31 667
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			9 833	7 200	
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

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	13 300	13 300	
	Clients douteux ou litigieux	38 000	38 000	
	Autres créances clients	260 111	260 111	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	795	795	
	Impôts sur les bénéfices	26 714	26 714	
	Taxes sur la valeur ajoutée	72 896	72 896	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	113 939	113 939	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	10 079	10 079	
TOTAL DES CREANCES		535 834	535 834	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	254 563	254 563		
	Personnel et comptes rattachés	30 832	30 832		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 675	54 675		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	48 268	48 268		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15 419	15 419		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	8 846	8 846		
	Autres dettes	600	600		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		413 203	413 203		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		(105 093)			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice				50 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice				50 000,00

Effectif moyen

		31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires			
	Employés		6	
	Ouvriers		1	
	TOTAL		12	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	31/12/2020	%	%	31/12/2021	31/12/2020	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	5 000	5 000	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	5 000	5 000	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	5 000	5 000	100,00	100,00				