

RCS : AUXERRE

Code greffe : 8901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00309

Numéro SIREN : 518 696 570

Nom ou dénomination : ENVLIM GROUP

Ce dépôt a été enregistré le 22/07/2022 sous le numéro de dépôt 1910

Désignation de l'entreprise : SAS ENVLIM GROUP		Copie certifiée conforme		Durée de l'exercice exercisé en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise : Route de Lyon 89460 DEUX RIVIERES				Durée de l'exercice précédent * 12	
Numéro SIRET * 5 1 8 6 9 6 5 7 0 0 0 0 1 0				Néant <input type="checkbox"/>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE * IMMobilisations corporelles	Frais d'établissement *	AB	24 507	AC	24 507
	Frais de développement*	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	465	AG	465
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	35 000	AK	11 321
	Avances et acomptes sur immobilisa- tions incorporelles	AL		AM	
	Terrains	AN		AC	
	Constructions	AP		AC	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	84 524	AU	55 672
IMMobilisations financières (2)	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	180 000	CV	180 000
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD	2 149 420	BE	2 149 420
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	44 150	BI	44 150
	TOTAL (II)	BJ	2 518 066	BK	91 964
					2 426 101
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	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	
ACTIF CREDANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	101 774	BY	101 774
	Autres créances (3)	BZ	14 497	CA	14 497
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	1 169 426	CG	1 169 426
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	5 890	CI	5 890
	TOTAL (III)	CJ	1 291 587	CK	1 291 587
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
DIVERS	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	3 809 653	1A	91 964
					3 717 688
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des im- mobилиsations financières nettes :		CP	44 150
Clause de réserve de propriété : *	Immobili- sations	Stocks :		(3) Part à plus d'un an : CR	
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Désignation de l'entreprise **SAS ENVLIM GROUP**Néant

Désignation de l'entreprise SAS ENVLIM GROUP				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 230 000)	DA	230 000	230 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	240 000	240 000	
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	23 000	23 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 701 853	1 389 453	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 223	312 400	
	Subventions d'investissement	DJ			
Autres fonds propres	Provisions réglementées *	DK			
		DL	2 196 076	2 194 853	
		DM			
Provisions pour risques et charges	Produit des émissions de titres participatifs	DN			
	Avances conditionnées	DO			
		DP			
DETTES (4)	Provisions pour risques	DQ			
	Provisions pour charges	DR			
		DS	261 765	261 765	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DT			
	Autres emprunts obligataires	DU	1 101 351	1 439 195	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DV	98	98	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DW			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DX	22 859	5 063	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DY	127 379	71 729	
	Dettes fiscales et sociales	DZ			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	EA	8 160	133 223	
	Autres dettes	EB			
	Produits constatés d'avance (4)	EC	1 521 612	1 911 073	
RENOVIS		ED			
	Ecarts de conversion passif * (V)	EE	3 717 688	4 105 926	
		1B			
	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1C			
	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)}	1D			
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1E			
	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EF			
	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EG	850 500	860 185	
(5)		EH			

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

Désignation de l'entreprise : **SAS ENVLIM GROUP**

Néant

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise SAS ENVILIM GROUP			Néant <input type="checkbox"/>
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	17
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	17
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			(17)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)
Impôts sur les bénéfices *			(X)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			
5 - BÉNÉFICE OU PERTHE (Total des produits - Total des charges)			312 400
RENOVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	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 quinques D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	12 648
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales de l'ex, loitant (13) obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A2	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A3	
	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6	A4	5 527
	dont cotisations obligatoires A9		
	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)	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels			17
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			
		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2021

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
671200 - Pénalités et amendes	17	
Totalisation	17	

2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs au 31/12/2021

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs
Totalisation		

2056 - Détail des provisions pour hausse des prix au 31/12/2021

Libellé	Montant début exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
Totalisation				

2056 - Détail des autres provisions réglementées au 31/12/2021

Libellé	Montant début exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
Totalisation				

2056 - Détail des provisions pour impôts au 31/12/2021

Libellé	Montant début exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
Totalisation				

2056 - Détail des autres provisions pour risques et charges au 31/12/2021

Libellé	Montant début exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
Totalisation				

2056 - Détail des autres immobilisations financières au 31/12/2021

Libellé	Montant début exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
Totalisation				

2056 - Détail des autres provisions pour dépréciation au 31/12/2021

Libellé	Montant début exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
Totalisation				

2058A - Réintégrations diverses au 31/12/2021

Libellé	Montant
Résultat SCI DES BOUCHOTS	8 222
Totalisation	8 222

2058A - Déductions diverses

au 31/12/2021

Libellé	Montant
Totalisation	

2058B - Détail des provisions pour risques et charges au 31/12/2021

Provisions pour risques et charges	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Totalisation		

2058B - Détail des provisions pour dépréciation au 31/12/2021

Provisions pour dépréciation	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Totalisation		

2058B - Détail des charges à payer au 31/12/2021

Charges à payer	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Totalisation		

2059A - Détail des immobilisations cédées au 31/12/2021

2059A - Divers autres éléments au 31/12/2021

Libellé	Court terme	19%	Long terme 15% ou 12,8%	0%	Plus-values 19%
Totalisation					

Déclaration des loyers professionnels

Déclaration des loyers au 1er janvier de l'année : 2021

ENVLIM GROUP
Société par actions simplifiée
Au capital de 230 000 euros
Siège social : Route de Lyon, 89460 CRAVANT
518 696 570 RCS AUXERRE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 1 223 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1.703.076 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Cédric BILLAULT



GREFFE T. DE C.



**CLEON
MARTIN
BROICHOT**
EXPERTS COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

SAS ENVLIM GROUP

Route de Lyon - Zone industrielle Bas de Bouchot
89460 CRAVANT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

 Pierre CLEON
Louis MARTIN
Thomas PAULIN
Nicolas SAILLARD

Membre indépendant **AUDECIA**

Tél : 03 80 53 18 53 | cmb@eccmb.com | cleon-martin-broichot.com
7, rue Marguerite Yourcenar - CS 67916 - 21079 Dijon Cedex

SARL au capital de 450 000 euros inscrite sur la liste des Commissaires aux Comptes, rattachée à la Compagnie Régionale de Dijon - R.C.S. Dijon B 343 723 342

ENVLIM GROUP

S.A.S. au capital de 230 000 euros

Route de Lyon
Zone industrielle Bas de Bouchot
89460 CRAVANT

R.C.S. : AUXERRE 518 696 570

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, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **SAS ENVLIM GROUP**, 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.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne la valorisation des titres de participations, selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations » de l'annexe.

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 aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement, prévues à l'article D. 441-6 du Code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 circonference, 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 DIJON, le 16 juin 2022



Le commissaire aux comptes
CLEON MARTIN BROICHOT et Associés
T. PAULIN

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement	24 507	24 507		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	465	465		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	35 000	11 321	23 679	26 370
	Avances et acomptes				
	IMMobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	84 524	55 672	28 852	39 083
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMobilisations financières (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	180 000		180 000	180 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	2 149 420		2 149 420	2 149 420
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	44 150		44 150	44 150
	TOTAL (II)	2 518 066	91 964	2 426 101	2 439 023
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	101 774		101 774	
	Autres créances	14 497		14 497	395 906
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
	Charges constatées d'avance	5 890		5 890	4 760
	TOTAL (III)	1 291 587		1 291 587	1 666 903
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	3 809 653	91 964	3 717 688	4 105 926

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

44 150

44 | 50

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 ... Ecarts de réévaluation RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves Report à nouveau Résultat de l'exercice Subventions d'investissement Provisions réglementées		230 000 240 000 23 000 1 701 853 1 223	230 000 240 000 23 000 1 389 453 312 400
	Total des capitaux propres	2 196 076	2 194 853	
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) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits constatés d'avance (1)		261 765 1 101 351 98 22 859 127 379 8 160	261 765 1 439 195 98 5 063 71 729 133 223
	Total des dettes	1 521 612	1 911 073	
	Ecarts de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	3 717 688	4 105 926	
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créateurs de banques et CCP (3) Dont emprunts participatifs		1 223,03 850 500	312 399,97 860 185


 CLEON MARTIN BROCHOT - COMMISSION DES COMPTES

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		France	Exportation	12 mois
	Ventes de marchandises	6 132		6 132
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	827 479		827 479
	Montant net du chiffre d'affaires	833 611		709 870
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		15 444	12 648
	Autres produits		3	8
	Total des produits d'exploitation (1)	849 058		722 525
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		5 753	
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		226 888	225 495
	Impôts, taxes et versements assimilés		10 393	9 958
	Salaires et traitements		377 078	323 772
	Charges sociales du personnel		151 233	127 155
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		17 955	18 658
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		10 531	5 527
	Total des charges d'exploitation (2)	799 832		710 565
	RESULTAT D'EXPLOITATION		49 225	11 960

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		49 225	11 960
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		1 980
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		340 000
	Total des produits financiers		340 000
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	42 591	41 223
	Total des charges financières		41 223
	RESULTAT FINANCIER		298 777
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		312 717
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	17	
	Total des charges exceptionnelles		17
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		(17)
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		317
	TOTAL DES PRODUITS		849 058
	TOTAL DES CHARGES		847 835
	RESULTAT DE L'EXERCICE		1 223
	312 400		

- (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 **3 717 688 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 849 058 euros** et un total **charges de 847 835 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 1 223 euros**.

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

Il a une durée de **12 mois**.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les immobilisations financières et la valorisation des titres, les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition, hors frais accessoires. La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une 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.

Les obligations convertibles d'un montant de 249 300€ incluent une prime de non-conversion qui n'a pas été comptabilisée jusqu'à présent, estimée à 104 706 K€.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes:

- Taux d'actualisation: 0.98%
- Taux de croissance des salaires: 1%
- Age de départ à la retraite: 62 ans
- Taux de rotation du personnel: 0%
- Table de taux de mortalité: INSEE 2016-2018

Faits caractéristiques

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Afin de soutenir les entreprises, le Gouvernement Français a mis en place un plan de soutien afin de préserver la trésorerie des entreprises. A ce titre, la société a bénéficié des mesures suivantes :

- Dispositif de chômage partiel : 31 395.43 € d'indemnités perçues

A la date d'arrêté des comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2021, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Les états financiers de l'entité ont donc été préparés sur la base de la continuité d'exploitation.

De plus, aucun ajustement de la valeur comptable des actifs et des passifs n'a été nécessaire du fait de cette crise sanitaire au regard des conditions qui existaient à la date d'arrêté des comptes.

Conformément aux recommandations de l'Autorité des Normes Comptables sur les conséquences du Covid-19 (du 18 mai 2020) et à la réglementation comptable applicable, les impacts liés à la crise sanitaire du Covid-19 font l'objet d'un enregistrement dans les comptes clos le 31/12/2021.

Immobilisations

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	24 507					24 507	
Autres	35 465					35 465	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	59 972					59 972	
CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement							
Instal technique, matériel outillage industriels							
Instal., agencement, aménagement divers							
Matériel de transport	54 000					845	
Matériel de bureau, informatique et mobilier	25 491					54 000	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	79 491			5 033		84 524	
FINANCIERES							
Participations évaluées en équivalence							
Autres participations	180 000					180 000	
Autres titres immobilisés	2 149 420					2 149 420	
Prêts et autres immobilisations financières	44 150					44 150	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 373 570					2 373 570	
	TOTAL	2 513 033		5 033		2 518 066	

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	24 507			24 507
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	9 095	2 692		11 786
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	33 601	2 692		36 293
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	21 570	68		21 570
	Matériel de bureau, mobilier	18 838	10 800	4 396	23 234
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	40 408	15 264		55 672
	TOTAL	74 009	17 955		91 964

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires					
	Dotations			Reprises		
	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						

e4
 COMPTES AUX CHARGES
 CLEON MARTIN BROUARD

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus					
					Brute	Nette				
A. Renseignements détaillés										
1. Filiales (Plus de 50 %)										
SASU UNION CENTER DIFFUSION		160 000	282 774	100,00						
SASU 100 LIMITES		60 000	664 834	100,00						
SAS ENVHYRO		100 000	2 277 138	70,00						
2. Participations (10 à 50 %)										
1. Filiales (Plus de 50 %)										
SASU UNION CENTER DIFFUSION					1 055 165	113 579				
SASU 100 LIMITES					1 886 557	364 189				
SAS ENVHYRO					4 297 124	256 621				
2. Participations (10 à 50 %)										
B. Renseignements globaux										
Capital		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A						
Capitaux propres		françaises	étrangères	françaises	étrangères					
Quote part détenue en pourcentage										
Valeur comptable des titres détenus - Brute										
Valeur comptable des titres détenus - Nette										
Prêts et avances consentis										
Montant des cautions et avals										
Chiffre d'affaires										
Résultat du dernier exercice clos										
Dividendes encaissés										

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	44 150	44 150	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	101 774	101 774	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 350	2 350	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 838	3 838	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	8 309	8 309	
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances		5 890	5 890	
TOTAL DES CREANCES		166 311	166 311	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTE	Emprunts obligataires convertibles (1)	261 765	261 765		
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 101 351	430 239		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)			671 112	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	22 859	22 859		
	Personnel et comptes rattachés	36 037	36 037		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 278	37 278		
	Impôts sur les bénéfices	5 394	5 394		
	Taxes sur la valeur ajoutée	44 557	44 557		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 113	4 113		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	98	98		
	Autres dettes	8 160	8 160		
TOTAL DES DETTES		1 521 612	850 500	671 112	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		336 592			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		98			


 CLEON MARTIN BROICHOT - COMMISSAIRES AUX COMPTES

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients			
Autres créances		25 050	(25 050) -100,00
TOTAL		25 050	(25 050) -100,00

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles	12 465	12 465		
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 901	4 152	(1 251)	-30,13
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	49 394	29 543	19 851	67,19
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		4 261	(4 261)	-100,00
TOTAL	64 760	50 421	14 339	28,44

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	5 890	4 760	1 130	23,73
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	5 890	4 760	1 130	23,73

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Avantage en nature	13 640
Produits machine	1 804
TOTAL	15 444

--

4
COMMISSAIRES AUX COMPTES - CLÉON MARTIN BROUARD

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					6 490	4 242	100,00	100,00
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total					6 490	4 242	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL					6 490	4 242	100,00	100,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	230 000				230 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	240 000				240 000
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	23 000				23 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 389 453	312 400			1 701 853
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	312 400	(312 400)		1 223	1 223
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 194 853			1 223	2 196 076

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 **2 194 853**Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif **2 194 853**² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exerciceVariation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure **1 223**

Capital social

Actions / Parts sociales	Etat exprimé en euros	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice		2 300,00	100,0000	230 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 300,00	100,0000	230 000,00

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	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 DETTE ACTUARIELLE - IFC		25 214	
Autres engagements		25 214	
Total des engagements financiers (1)		25 214	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			