

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

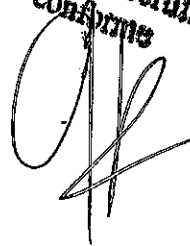
Numéro de gestion : 2009 B 01351

Numéro SIREN : 484 442 108

Nom ou dénomination : RESIPELEC

Ce dépôt a été enregistré le 06/10/2022 sous le numéro de dépôt 26109

Copie certifiée
conforme

**SAS RESIPELEC**

4 Rue du Plouvier

59175 TEMPLEMARS

APE : 4321A

Siret : 48444210800029

COMPTES ANNUELS**2021**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	28 892	22 392	6 500	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	75 744	74 850	894	2 777
	Autres immobilisations corporelles	169 133	116 495	52 638	47 673
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	139 491		139 491	139 491
	Créances rattachées à des participations	85 359		85 359	94 221
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	14 350		14 350	7 100
TOTAL (II)		512 969	213 737	299 232	291 262
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	546 526		546 526	929 258
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 314 149	3 305	2 310 844	1 681 607
	Autres créances	464 395		464 395	484 145
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	202 823		202 823	292 377
	Charges constatées d'avance	7 343		7 343	6 559
	TOTAL (III)	3 535 236	3 305	3 531 931	3 393 947
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 048 205	217 042	3 831 163	3 685 209

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

101 321

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	37 000	37 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 700	3 700
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	609 590	706 193
	Report à nouveau		1 238
	Résultat de l'exercice	45 687	(97 841)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	695 976	650 290
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)	626 498	599 199
	Emprunts et dettes financières divers (3)	228 290	271 648
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 128 348	1 030 091
	Dettes fiscales et sociales	627 651	531 121
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	164 680	77 769
	Produits constatés d'avance (1)	359 720	525 091
	Total des dettes	3 135 187	3 034 919
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 831 163	3 685 209
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	45 686,74	(97 840,98)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 823 856	3 034 919
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	150 000	
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

				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)	7 309 266		7 309 266	3 264 358
	Montant net du chiffre d'affaires	7 309 266		7 309 266	3 264 358
	Production stockée			(382 733)	846 443
	Production immobilisée				5 000
	Subventions d'exploitation				68 093
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			61 741	
	Autres produits			1	3
	Total des produits d'exploitation (1)			6 988 274	4 183 898
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 353 368	1 264 434
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 124 116	1 212 957
	Impôts, taxes et versements assimilés			49 161	35 082
	Salaires et traitements			1 521 931	1 210 929
	Charges sociales du personnel			846 221	582 259
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			21 665	17 726
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			127	152
	Total des charges d'exploitation (2)			6 916 590	4 323 539
RESULTAT D'EXPLOITATION				71 684	(139 642)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		71 684	(139 642)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 137	814
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	125	986
	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		1 262	1 800
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	6 420	3 462
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		6 420	3 462
RESULTAT FINANCIER		(5 158)	(1 661)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		66 526	(141 303)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		2 588
	Sur opérations en capital		32 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		10 500
	Total des produits exceptionnels		45 088
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	427	224
	Sur opérations en capital		1 402
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	427	1 626
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(427)	43 462
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		20 412	
TOTAL DES PRODUITS		6 989 536	4 230 786
TOTAL DES CHARGES		6 943 849	4 328 627
RESULTAT DE L'EXERCICE		45 687	(97 841)
(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			

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 831 163** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 989 536** euros et un total **charges** de **6 943 849** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **45 687** 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 et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Règles et Méthodes Comptables

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Titres de participation

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.

Stocks et en cours

Les stocks sont constitués par les travaux en cours afférents aux chantiers non achevés à la clôture de l'exercice.

Les travaux en cours sont évalués au coût de production qui tient compte des :

- * temps passés par les techniciens (main d'oeuvre directe)
- * frais, accessoires, composants et matériaux achetés et affectés aux chantiers

Créances et dettes

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

Concernant les créances, une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et Méthodes Comptables

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

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

Notes sur le bilan

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	19 892		9 000		28 892
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 892		9 000		28 892

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	75 744				75 744
	Instal., agencement, aménagement divers	89 545				89 545
	Matériel de transport	22 194				22 194
	Matériel de bureau, mobilier	35 146		22 248		57 394
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	222 629		22 248		244 877

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	233 712		21 137	30 000	224 849
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	7 100		7 250		14 350
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	240 812		28 387	30 000	239 199

TOTAL	483 334		59 635		30 000	512 969
--------------	----------------	--	---------------	--	---------------	----------------

Filiales et participations

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 %)					
	AUTOMATION PROCESS INDUSTRIEL	22 980	65 859	100,00	1	1
	DEAI	48 000	347 329	100,00	109 018	109 018
	2RS SOLUTIONS	10 000	25 901	100,00	10 000	10 000
	RESIPELEC LEASE	10 000	50 933	100,00	10 000	10 000
	2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)						
AUTOMATION PROCESS INDUSTRIEL			1 191 457	15 615		
DEAI			2 071 254	3 341		
2RS SOLUTIONS			1 194 377	8 469		
RESIPELEC LEASE			106 776	12 358		
2. Participations (10 à 50 %)						
</						

Amortissements

	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	19 892	2 500		22 392
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 892	2 500		22 392
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	72 967	1 883		74 850
Autres Instal., agencement, aménagement divers	55 184	4 752		59 936
Matériel de transport	18 440	3 218		21 658
Matériel de bureau, mobilier	25 589	9 313		34 901
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	172 179	19 165		191 345
TOTAL	192 072	21 665		213 737

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		489					489
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		489					489
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		489					489
TOTAL GENERAL NON VENTILE			489				489

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	3 305			3 305
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 305			3 305
TOTAL GENERAL		3 305			3 305
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	85 359		85 359
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	14 350		14 350
	Clients douteux ou litigieux	1 670	1 670	
	Autres créances clients	2 312 479	2 312 479	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	41 568	41 568	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	75 972	75 972	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	306 759	306 759	
	Débiteurs divers	40 096	40 096	
	Charges constatées d'avances	7 343	7 343	
	TOTAL DES CREANCES	2 885 596	2 785 887	99 709
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	150 000	150 000		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	476 498	165 167	311 331	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 128 348	1 128 348		
	Personnel et comptes rattachés	77 766	77 766		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	173 261	173 261		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	345 932	345 932		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	30 692	30 692		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	228 290	228 290		
	Autres dettes	164 680	164 680		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	359 720	359 720		
	TOTAL DES DETTES	3 135 187	2 823 856	311 331	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		122 701			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

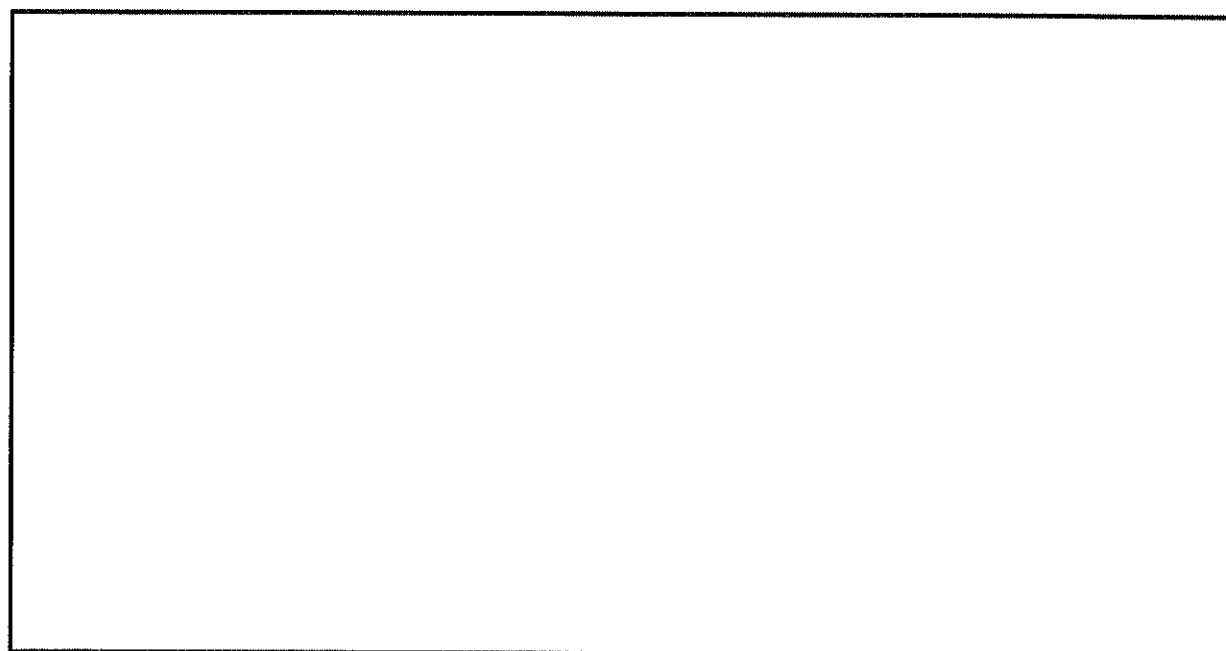
Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	176 228		176 228	
Autres créances				
TOTAL	176 228		176 228	

Date	Time	Location	Weather	Wind	Temp	Humidity	Pressure

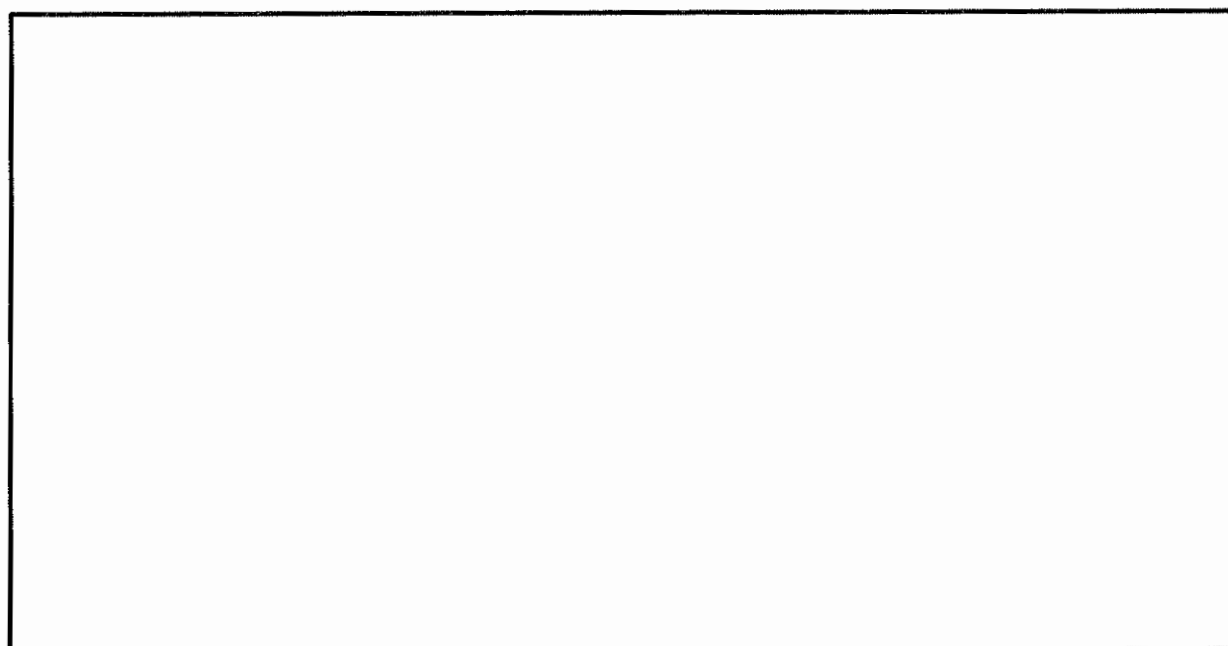
Charges à payer (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 309	37 537	15 772	42,02
Dettes fiscales et sociales	23 926	7 512	16 415	218,5
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	77 235	45 048	32 187	71,45



Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	7 343	6 559	785	11,96
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	7 343	6 559	785	11,96



Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	359 720	525 091	(165 371) -31,49
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL	359 720	525 091	(165 371) -31,49

[illegible]

Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		370,00	100,0000	37 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		370,00	100,0000	37 000,00

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

Depuis l'exercice ouvert au 01/01/2010, la société SAS RESIPELEC est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL MERUJANA.

Effectif moyen

		31/12/2021	Interne
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		9
	Professions intermédiaires		
	Employés		13
	Ouvriers		21
	TOTAL		43

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :
170 123 Euros

RESIPELEC
Société par actions simplifiée
Au capital de 37 000 euros
Siège social :4, Rue du Plouvier - 59175 TEMPLEMARS
484 442 108 RCS LILLE METROPOLE

**DECISIONS D'AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE A L'ASSOCIEE UNIQUE ET
PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2022**

DEUXIEME DECISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 45 686.74 euros de la manière suivante :

- En totalité, au compte « autres réserves »45 686.74 euros

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Montant distribué	Montant éligible à l'abattement de 40%	Montant non éligible à l'abattement de 40%
31.12.2020	NEANT	NEANT	NEANT
31.12.2019	NEANT	NEANT	NEANT
31.12.2018	NEANT	NEANT	NEANT

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

Le Président

La société MARUJANA

Représentée par M. Patrick GUCINSKI





Business Pôle Les Prés
22, rue Denis Papin
59650 Villeneuve d'Ascq

RESIPELEC

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Mazars

Société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes à directoire et conseil de surveillance

Siège social : 61, rue Henri Regnault 92075 Paris La Défense Cedex

Capital de 8 320 000 euros - RCS Nanterre 784 824 153

RESIPELEC

Société par actions simplifiée unipersonnelle

RCS : 484 442 108 Lille Métropole

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associé unique de la société RESIPELEC,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société RESIPELEC 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

En outre :

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Villeneuve d'Ascq, le 24 juin 2022



David DECROIX

Associé

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	28 892	22 392	6 500	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	75 744	74 850	894	2 777
	Autres immobilisations corporelles	169 133	116 495	52 638	47 673
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	139 491		139 491	139 491
	Créances rattachées à des participations	85 359		85 359	94 221
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	14 350		14 350	7 100
TOTAL (II)		512 969	213 737	299 232	291 262
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	546 526		546 526	929 258
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 314 149	3 305	2 310 844	1 681 607
	Autres créances	464 395		464 395	484 145
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	202 823		202 823	292 377
	Charges constatées d'avance	7 343		7 343	6 559
	TOTAL (III)	3 535 236	3 305	3 531 931	3 393 947
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 048 205	217 042	3 831 163	3 685 209

(1) dont droit au bail

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

101 321

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	37 000	37 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 700	3 700
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	609 590	706 193
	Report à nouveau		1 238
	Résultat de l'exercice	45 687	(97 841)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	695 976	650 290
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)	626 498	599 199
	Emprunts et dettes financières divers (3)	228 290	271 648
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 128 348	1 030 091
	Dettes fiscales et sociales	627 651	531 121
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	164 680	77 769
	Produits constatés d'avance (1)	359 720	525 091
	Total des dettes	3 135 187	3 034 919
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 831 163	3 685 209
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		45 686,74	(97 840,98)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 823 856	3 034 919
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		150 000	
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

				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)	7 309 266		7 309 266	3 264 358
	Montant net du chiffre d'affaires	7 309 266		7 309 266	3 264 358
	Production stockée			(382 733)	846 443
	Production immobilisée				5 000
	Subventions d'exploitation				68 093
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			61 741	3
	Autres produits			1	
	Total des produits d'exploitation (1)			6 988 274	4 183 898
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 353 368	1 264 434
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 124 116	1 212 957
	Impôts, taxes et versements assimilés			49 161	35 082
	Salaires et traitements			1 521 931	1 210 929
	Charges sociales du personnel			846 221	582 259
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			21 665	17 726
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			127	152
	Total des charges d'exploitation (2)			6 916 590	4 323 539
	RESULTAT D'EXPLOITATION			71 684	(139 642)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		71 684	(139 642)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 137	814
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	125	986
	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		1 262	1 800
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	6 420	3 462
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		6 420	3 462
RESULTAT FINANCIER		(5 158)	(1 661)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		66 526	(141 303)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		2 588
	Sur opérations en capital		32 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		10 500
	Total des produits exceptionnels		45 088
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	427	224
	Sur opérations en capital		1 402
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	427	1 626
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(427)	43 462
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		20 412	
TOTAL DES PRODUITS		6 989 536	4 230 786
TOTAL DES CHARGES		6 943 849	4 328 627
RESULTAT DE L'EXERCICE		45 687	(97 841)
(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			

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 831 163** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 989 536** euros et un total **charges** de **6 943 849** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **45 687** 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 et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Règles et Méthodes Comptables

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Titres de participation

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.

Stocks et en cours

Les stocks sont constitués par les travaux en cours afférents aux chantiers non achevés à la clôture de l'exercice.

Les travaux en cours sont évalués au coût de production qui tient compte des :

- * temps passés par les techniciens (main d'oeuvre directe)
- * frais, accessoires, composants et matériaux achetés et affectés aux chantiers

Créances et dettes

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

Concernant les créances, une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et Méthodes Comptables

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

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

Notes sur le bilan

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	19 892		9 000			28 892
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 892		9 000			28 892
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	75 744					75 744
	Instal., agencement, aménagement divers	89 545					89 545
	Matériel de transport	22 194					22 194
	Matériel de bureau, mobilier	35 146		22 248			57 394
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	222 629		22 248			244 877
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	233 712		21 137		30 000	224 849
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 100		7 250			14 350
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	240 812		28 387		30 000	239 199
TOTAL		483 334		59 635		30 000	512 969

31/12/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette

Amortissements

		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	19 892	2 500		22 392
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 892	2 500		22 392
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	72 967	1 883		74 850
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	55 184	4 752		59 936
	Matériel de transport	18 440	3 218		21 658
	Matériel de bureau, mobilier	25 589	9 313		34 901
	Emballages récupérables et divers				
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	172 179	19 165		191 345
TOTAL		192 072	21 665		213 737

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							
TO TAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels		489					489
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TO TAL IMMOB CORPORELLES		489					489
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		489					489
TO TAL GENERAL NON VENTILE			489				489

Provisions

		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	3 305			3 305
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 305			3 305
TOTAL GENERAL		3 305			3 305
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	85 359		85 359
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	14 350		14 350
	Clients douteux ou litigieux	1 670	1 670	
	Autres créances clients	2 312 479	2 312 479	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	41 568	41 568	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	75 972	75 972	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	306 759	306 759	
	Débiteurs divers	40 096	40 096	
	Charges constatées d'avances	7 343	7 343	
	TOTAL DES CREANCES	2 885 596	2 785 887	99 709
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	150 000	150 000		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	476 498	165 167	311 331	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 128 348	1 128 348		
	Personnel et comptes rattachés	77 766	77 766		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	173 261	173 261		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	345 932	345 932		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	30 692	30 692		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	228 290	228 290		
	Autres dettes	164 680	164 680		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	359 720	359 720		
	TOTAL DES DETTES	3 135 187	2 823 856	311 331	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		122 701			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	176 228		176 228	
Autres créances				
TOTAL	176 228		176 228	

Sl. No.	Particulars	Amount
1	...	...
2	...	...
3	...	...
4	...	...
5	...	...
6	...	...
7	...	...
8	...	...
9	...	...
10	...	...
11	...	...
12	...	...
13	...	...
14	...	...
15	...	...
16	...	...
17	...	...
18	...	...
19	...	...
20	...	...
21	...	...
22	...	...
23	...	...
24	...	...
25	...	...
26	...	...
27	...	...
28	...	...
29	...	...
30	...	...
31	...	...
32	...	...
33	...	...
34	...	...
35	...	...
36	...	...
37	...	...
38	...	...
39	...	...
40	...	...
41	...	...
42	...	...
43	...	...
44	...	...
45	...	...
46	...	...
47	...	...
48	...	...
49	...	...
50	...	...
51	...	...
52	...	...
53	...	...
54	...	...
55	...	...
56	...	...
57	...	...
58	...	...
59	...	...
60	...	...
61	...	...
62	...	...
63	...	...
64	...	...
65	...	...
66	...	...
67	...	...
68	...	...
69	...	...
70	...	...
71	...	...
72	...	...
73	...	...
74	...	...
75	...	...
76	...	...
77	...	...
78	...	...
79	...	...
80	...	...
81	...	...
82	...	...
83	...	...
84	...	...
85	...	...
86	...	...
87	...	...
88	...	...
89	...	...
90	...	...
91	...	...
92	...	...
93	...	...
94	...	...
95	...	...
96	...	...
97	...	...
98	...	...
99	...	...
100	...	...

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 309	37 537	15 772	42,02
Dettes fiscales et sociales	23 926	7 512	16 415	218,5
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	77 235	45 048	32 187	71,45

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	7 343	6 559	785 11,96
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	7 343	6 559	785 11,96



Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	359 720	525 091	(165 371)	-31,49
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	359 720	525 091	(165 371)	-31,49

Date	Time	Location	Weather	Notes

Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		370,00	100,0000	37 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		370,00	100,0000	37 000,00

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

Depuis l'exercice ouvert au 01/01/2010, la société SAS RESIPELEC est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL MERUJANA.

Effectif moyen

31/12/2021

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	9
	Professions intermédiaires	
	Employés	13
	Ouvriers	21
	TOTAL	43

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :
170 123 Euros