

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00992

Numéro SIREN : 404 442 063

Nom ou dénomination : A C I - SOMAGEP

Ce dépôt a été enregistré le 06/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/011526

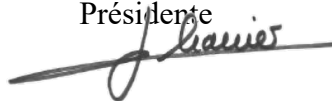
A.C.I - SOMAGEP
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 8 080 EUROS
SIEGE SOCIAL : CHAPONNAY (69970), ZONE D'ACTIVITE NORD
2 ALLEE BARTHELEMY THIMONNIER
404 442 063 RCS LYON

COMPTES SOCIAUX ARRETES AU 31 DECEMBRE 2021
--

COPIE CERTIFIEE CONFORME

ENGINEERING AND FINANCE PARTNERS

Présidente

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'J. Lavier', is written over a horizontal line.

SAS ACI SOMAGEP

Actif			Au 31/12/2021			Au 31/12/2020
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	3 771	3 771		
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles	255 000		255 000	255 000
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		258 771	3 771	255 000	255 000
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	65 408	10 573	54 835	19 762
		Autres immobilisations corporelles	140 402	99 205	41 197	56 757
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL		205 811	109 778	96 032
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés	20 640		20 640	20 640
		Prêts				700
		Autres immobilisations financières	9 652		9 652	10 004
	TOTAL		30 292		30 292	31 344
Total de l'actif immobilisé			494 874	113 549	381 324	362 863
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	676 271		676 271	543 617
	TOTAL		676 271		676 271	543 617
	Avances et acomptes versés sur commandes		32 015		32 015	19 520
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	1 849 576	101 275	1 748 300	857 611
		Autres créances	53 073		53 073	300 825
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		1 902 649	101 275	1 801 374	1 158 436	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités		129 383		129 383	718 209	
TOTAL		129 383		129 383	718 209	
Charges constatées d'avance			101 491		101 491	15 179
Total de l'actif circulant			2 841 811	101 275	2 740 536	2 454 964
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			3 336 686	214 825	3 121 861	2 817 827
Renvois :			(1) Dont droit au bail			
			(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			700
			(3) Dont créances à plus d'un an (brut)		105 853	115 105
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

SAS ACI SOMAGEP

Passif		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 8 080)	8 080	8 080
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	19 920	19 920
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	808	800
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	80 696	
	Report à nouveau	652 854	652 854
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	122 312	269 014
	Situation nette avant répartition	884 671	950 668
	Subvention d'investissement		
Provisions	Provisions réglementées		
	Total	884 671	950 668
Dettes	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Dettes	Total		
	Provisions pour risques		
Dettes	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
Dettes	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	695 574	837 570
Dettes	Emprunts et dettes financières divers (3)		582
	Total	695 574	838 152
Dettes	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	30 364	2 888
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 043 608	662 538
Dettes	Dettes fiscales et sociales	199 229	167 934
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Dettes	Autres dettes	51 613	52 389
	Instruments de trésorerie		
Dettes	Total	1 294 451	882 861
Dettes	Produits constatés d'avance	216 798	143 255
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	2 237 189	1 867 158
Dettes	Écart de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	3 121 861	2 817 827
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
Dettes	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	552 433	587 642
Dettes	à moins d'un an	1 654 391	1 276 627
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
Dettes	(3) dont emprunts participatifs		

SAS ACI SOMAGEP

		France	Exportation	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	2 403 656	3 055 060	5 458 716	6 156 611
	Production vendue : - Biens				
	- Services	207	325	532	25 409
	Chiffre d'affaires net	2 403 863	3 055 385	5 459 248	6 182 020
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			24 220	43 360
Charges d'exploitation (2)	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			19 469	302
	Autres produits				
	Total			5 502 938	6 225 682
	Marchandises			3 689 203	4 215 600
	Achats			-132 653	113 059
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	Achats				
Produits financiers	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			1 139 116	871 321
	Impôts, taxes et versements assimilés			15 227	21 358
	Salaires et traitements			411 023	395 821
	Charges sociales			175 334	171 045
	Dotations d'exploitation			21 206	16 847
	• sur immobilisations				
	• sur actif circulant			1 350	73 908
Charges financières	• pour risques et charges				
	Amortissements				
	provisions			1 539	1 732
	Autres charges				
	Total			5 321 347	5 880 695
	Résultat d'exploitation	A		181 590	344 987
	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Charges financières	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			808	2 509
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges			17 403	10 066
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			18 211	12 575
	Dotations financières aux amortissements et provisions			8 193	23 742
Charges financières	Intérêts et charges assimilées (5)			16 417	7 791
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			24 610	31 534
	Résultat financier	D		-6 398	-18 958
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		175 191	326 028

SAS ACI SOMAGEP

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 250	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	2 250	
Résultat exceptionnel		F	-2 250
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	50 629
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		122 312	269 014
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	533	2 873
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SAS A C I

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2021

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.1.1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1.2	Événements postérieurs à la clôture	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	8
2.2	Actif circulant	8
2.2.1	État des stocks	8
2.2.2	Actif circulant / dépréciations	8
2.2.3	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	9
2.2.4	Produits à recevoir	9
2.3	Dépréciations de l'actif	9
2.4	Capitaux propres	10
2.4.1	Capital social	10
2.4.2	Variation des capitaux propres	10
2.4.3	Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	10
2.5	Passifs et provisions	11
2.5.1	Charges à payer	11
2.5.2	Produits constatés d'avance	11
2.6	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	12
2.7	Compte de résultat	14
2.7.1	Ventilation du chiffre d'affaires	14
2.7.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	14
3	Informations relatives à la fiscalité	15
3.1	Informations relatives au régime fiscal	15
3.2	Impôt sur les bénéfices	15
3.2.1	Ventilation	15
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	16
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	16
5	Informations relatives à l'effectif	17

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

1.1.1 Faits caractéristiques de l'exercice

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement ayant donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2021, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de cet événement et de ses conséquences.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes le 31 décembre 2021, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

1.1.2 Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement significatif, susceptible d'avoir une influence significative sur le patrimoine et la situation financière de l'entreprise, n'a eu lieu postérieurement à la clôture de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 8 février 2022 par le président de la société, la société Engineering and Finance Partners, représentée par sa directrice générale Nathalie Causse.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	258 772	-	-	258 772
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 688	40 720	-	65 408
	Installations générales, agencements, aménagements divers	94 692	-	-	94 692
	Matériel de transport	5 659	-	-	5 659
	Matériel de bureau et mobilier informatique	40 052	-	-	40 052
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	165 091	40 720	-	205 811
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	20 640	-	-	20 640
	Prêts et autres immobilisations financières	10 704	8 504	9 556	9 652
TOTAL IV		31 344	8 504	9 556	30 292
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		455 206	49 224	10 608	494 875

2.1.1.1 Aménagement du cadre général – Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations corporelles			49 224		
TOTAL			49 224		

2.1.1.2 Aménagement du cadre général – Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations financières					9 556
TOTAL					9 556

- Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		3 772	-	-	3 772
Installations techniques, matériel et outillage industriels		4 926	5 647	-	10 573
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	52 849	9 030	-	61 879
	Matériel de transport	5 659	-	-	5 659
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 138	6 530	-	31 667
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		88 571	21 207	-	109 778
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		92 343	21 207	-	113 550

2.1.2.1 Aménagement du cadre général - Augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations corporelles		21 207		
TOTAL		21 207		

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations corporelles	21 207		
TOTAL	21 207		

2.1.2.2 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	2 à 4 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	3 772	-	-	-	-	3 772
Corporelles	88 571	21 207	-	-	-	109 778
Financières	-		-		-	-
TOTAL	92 343	21 207	-	-	-	113 550

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Marchandises	676 271		676 271
TOTAL	676 271		676 271

2.2.2 Actif circulant / dépréciations

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques	Situations et mouvements			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Créances	108 762	1 350	8 837	101 276
TOTAL	108 762	1 350	8 837	101 276

2.2.3 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.2.3.1 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA d'exploitation	101 492		

2.2.4 Produits à recevoir

Libellés	Montant
RRR à accorder, factures et avoirs à établir (FAE)	147 365
RRR à obtenir, factures et avoirs à recevoir (AAR)	500
Etat	1 153
TOTAL	148 518

2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques	Situations et mouvements			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Créances	108 762	1 350	8 837	101 276
Autres	-	-	-	-
TOTAL	108 762	1 350	8 837	101 276

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	505	8 080
Mouvements		
Position fin de l'exercice	505	8 080

2.4.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	8 080	-	-	8 080
Réserves, primes et écarts	20 720	80 705	-	101 425
Report à nouveau	652 854	-	-	652 854
Résultat	269 015	122 313	269 015	122 313
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	950 669	203 018	269 015	884 672

2.4.3 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

SAS Engineering and Finance Partners – 15 rue du Docteur Zamenhoff – 13016 Marseille.

2.5 Passifs et provisions

2.5.1 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	23 588
Charges sociales provisionnées	9 435
Charges fiscales provisionnées	696
AUTRES CHARGES	
RRR à obtenir, factures et avoirs à recevoir (FNP)	25 290
RRR à accorder, factures et avoirs à établir (AAE)	38 532
Personnel	23 000
Charges sociales	8 716
Etat	3 002
Etablissements financiers	380
TOTAL	132 639

2.5.2 Produits constatés d'avance

Libellé	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA d'exploitation	216 798		

2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		9 652	-	9 652
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		105 853	-	105 853
	Autres créances clients		1 743 723	1 743 723	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		2 000	2 000	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	13 295	13 295	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	27 038	27 038	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	1 153	1 153	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		9 587	9 587	-
	Charges constatées d'avance		101 492	101 492	-
TOTAL			2 013 794	1 898 288	115 505

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	24	24	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	695 551	143 118	552 433	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 043 609	1 043 609	-	-
Personnel et comptes rattachés		71 550	71 550	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		44 882	44 882	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	74 340	74 340	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 458	8 458	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		51 614	51 614	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		216 799	216 799	-	-
TOTAL		2 206 825	1 654 392	552 433	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	140 812
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-

2.7 Compte de résultat

2.7.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	2 403 656	3 055 060	5 458 716
Production vendue :	-	-	-
- Biens			
- Services	208	325	533
Chiffre d'affaires net	2 403 864	3 055 385	5 459 249

2.7.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	3 152
Au titre d'autres prestations	
Honoraires totaux	3 152

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

-	Résultat de l'exercice	+	122 312
-	Impôt sur les bénéfices à 26.5 %	+	50 629
-	Résultat avant impôt	=	172 941
-	Variation des provisions réglementées		0
-	Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires		172 941

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		175 192	-2 250
Impôt au taux de :	26.5%	50 629	-
Impôt sur PVLT		-	-
Résultat après impôts		122 312	-2 250

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	40 717	40 717

Notre entité ne provisionne pas ses engagements suivants dont les principales caractéristiques et hypothèses retenues pour leur estimation à la date de clôture sont précisées ci-après.

Le régime correspondant est un régime d'indemnités de départ en retraite qui résulte de la convention collective SYNTEC.

Le montant notre engagement total correspondant s'élève respectivement à 41 K€ au 31/12/2021 contre 43 K€ au 31/12/2020.

Cet engagement est estimé selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

- Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié : d'après LFSS 2012 (Loi n°2011-1906 du 21 décembre 2011) ;
- Taux d'actualisation : 0,96%
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1,5%
- Taux de turnover : statistiques de sorties de la DARES pour le secteur d'activité le plus proche
- Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité officielles de l'Insee distinctes hommes/femmes.
- Taux de cotisations patronales : 45%

5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	7
Ouvriers	
TOTAL	9

A.C.I - SOMAGEP
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 8 080 EUROS
SIEGE SOCIAL : CHAPONNAY (69970), ZONE D'ACTIVITE NORD
2 ALLEE BARTHELEMY THIMONNIER
404 442 063 RCS LYON

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT
SOUmise ET ADOpTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 31 MARS 2022**

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 122 312 €, de la manière suivante :

- bénéfice de l'exercice	122 312 €
auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur d'un montant de	652 854 €
pour former un bénéfice distribuable de	775 166 €
- à titre de dividende,	85 850 €
soit 170 € par action,	
- et le surplus, soit	689 316 €
au compte Autres réserves	

Le dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'en l'absence d'associé personne physique, l'abattement de 40 % édicté par l'article 158 du même Code ne trouvera pas à s'appliquer.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercices	Dividende	Abattement	Montant éligible à l'abattement
31 décembre 2020	183 310 €	40 %	183 310 €
31 décembre 2019	313 838 €	40 %	313 838 €
31 décembre 2018	395 205 €	40 %	395 205 €

Pour extrait certifié conforme

La présidente

**Pour ENGINEERING AND FINANCE PARTNERS
YAFOYE représentée par Nathalie CAUSSE**



ACI - SOMAGEP

SAS au capital de 8 080 €
Siège social : 2 Allée Barthélémy Thimonnier
69 970 CHAPONNAY
RCS LYON 404 442 063

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

TALENZ ARES AUDIT

26, boulevard St Roch | BP 278 | 84011 Avignon Cedex 1
Tél. : 04 32 73 67 30 | avignon@talenz-audit.fr

www.talenz-audit.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'Assemblée Générale des Associés de la société,

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 société ACI - SOMAGEP 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 APPRECIATIONS

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

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

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

RESPONSABILITES 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 société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

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

En outre :

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

Fait à Avignon, le 15 mars 2022.

TALENZ ARES AUDIT

Johan AZALBERT
Commissaire aux Comptes
Représentant la société

SAS ACI SOMAGEP

Actif		Au 31/12/2021			Au 31/12/2020	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	3 771	3 771		
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles	255 000		255 000	
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	258 771	3 771	255 000	255 000
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	65 408	10 573	54 835	19 762
		Autres immobilisations corporelles	140 402	99 205	41 197	56 757
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	205 811	109 778	96 032	76 519
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés		20 640		20 640	20 640	
Prêts					700	
Autres immobilisations financières		9 652		9 652	10 004	
TOTAL		30 292		30 292	31 344	
Total de l'actif immobilisé		494 874	113 549	381 324	362 863	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	676 271		676 271	543 617
		TOTAL	676 271		676 271	543 617
		Avances et acomptes versés sur commandes	32 015		32 015	19 520
	Créances	Clients et comptes rattachés	1 849 576	101 275	1 748 300	857 611
		Autres créances	53 073		53 073	300 825
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		1 902 649	101 275	1 801 374	1 158 436	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie	129 383		129 383	718 209	
	Disponibilités	129 383		129 383	718 209	
	TOTAL	129 383		129 383	718 209	
Charges constatées d'avance		101 491		101 491	15 179	
Total de l'actif circulant		2 841 811	101 275	2 740 536	2 454 964	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		3 336 686	214 825	3 121 861	2 817 827	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				700	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			105 853	115 105	
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients		

SAS ACI SOMAGEP

Passif		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 8 080)	8 080	8 080
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	19 920	19 920
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	808	800
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	80 696	
	Report à nouveau	652 854	652 854
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	122 312	269 014
	Situation nette avant répartition	884 671	950 668
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		884 671	950 668
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	695 574	837 570
	Emprunts et dettes financières divers (3)		582
	Total	695 574	838 152
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	30 364	2 888
Autres dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 043 608	662 538
	Dettes fiscales et sociales	199 229	167 934
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	51 613	52 389
	Instruments de trésorerie		
Total		1 294 451	882 861
Produits constatés d'avance		216 798	143 255
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 237 189	1 867 158
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 121 861	2 817 827
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	552 433	587 642
	à moins d'un an	1 654 391	1 276 627
(3) dont emprunts participatifs			

SAS ACI SOMAGEP

		France	Exportation	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	2 403 656	3 055 060	5 458 716	6 156 611
	Production vendue : - Biens				
	- Services	207	325	532	25 409
	Chiffre d'affaires net	2 403 863	3 055 385	5 459 248	6 182 020
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			24 220	43 360
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			19 469	302
	Autres produits				
Total				5 502 938	6 225 682
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			3 689 203	4 215 600
	Variation de stocks			-132 653	113 059
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			1 139 116	871 321
	Impôts, taxes et versements assimilés			15 227	21 358
	Salaires et traitements			411 023	395 821
	Charges sociales			175 334	171 045
	Dotations d'exploitation			21 206	16 847
	- sur immobilisations amortissements				
Autres charges	- sur actif circulant provisions			1 350	73 908
	- pour risques et charges				
	Total			5 321 347	5 880 695
Résultat d'exploitation A				181 590	344 987
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			808	2 509
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change			17 403	10 066
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				18 211	12 575
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			8 193	23 742
	Différences négatives de change			16 417	7 791
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				24 610	31 534
Résultat financier D				-6 398	-18 958
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				175 191	326 028

SAS ACI SOMAGEP

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 250	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	2 250	
Résultat exceptionnel		F	-2 250
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	57 014
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		122 312	269 014
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	533	2 873
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

1.1.1 Faits caractéristiques de l'exercice

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement ayant donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2021, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de cet événement et de ses conséquences.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes le 31 décembre 2021, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

1.1.2 Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement significatif, susceptible d'avoir une influence significative sur le patrimoine et la situation financière de l'entreprise, n'a eu lieu postérieurement à la clôture de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 8 février 2022 par le président de la société, la société Engineering and Finance Partners, représentée par sa directrice générale Nathalie Causse.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	258 772	-	-	258 772
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 688	40 720	-	65 408
	Installations générales, agencements, aménagements divers	94 692	-	-	94 692
	Matériel de transport	5 659	-	-	5 659
	Matériel de bureau et mobilier informatique	40 052	-	-	40 052
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	165 091	40 720	-	205 811
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	20 640	-	-	20 640
	Prêts et autres immobilisations financières	10 704	8 504	9 556	9 652
TOTAL IV		31 344	8 504	9 556	30 292
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		455 206	49 224	10 608	494 875

2.1.1.1 Aménagement du cadre général – Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations corporelles			49 224		
TOTAL			49 224		

2.1.1.2 Aménagement du cadre général – Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations financières					9 556
TOTAL					9 556

- Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		3 772	-	-	3 772
Installations techniques, matériel et outillage industriels		4 926	5 647	-	10 573
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	52 849	9 030	-	61 879
	Matériel de transport	5 659	-	-	5 659
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 138	6 530	-	31 667
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		88 571	21 207	-	109 778
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		92 343	21 207	-	113 550

2.1.2.1 Aménagement du cadre général - Augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations corporelles		21 207		
TOTAL		21 207		

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations corporelles	21 207		
TOTAL	21 207		

2.1.2.2 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	2 à 4 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	3 772	-	-	-	-	3 772
Corporelles	88 571	21 207	-	-	-	109 778
Financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	92 343	21 207	-	-	-	113 550

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Marchandises	676 271	-	676 271
TOTAL	676 271	-	676 271

2.2.2 Actif circulant / dépréciations

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques	Situations et mouvements			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Créances	108 762	1 350	8 837	101 276
TOTAL	108 762	1 350	8 837	101 276

2.2.3 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.2.3.1 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA d'exploitation	101 492		

2.2.4 Produits à recevoir

Libellés	Montant
RRR à accorder, factures et avoirs à établir (FAE)	147 365
RRR à obtenir, factures et avoirs à recevoir (AAR)	500
Etat	1 153
TOTAL	148 518

2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques	Situations et mouvements			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Créances	108 762	1 350	8 837	101 276
Autres	-	-	-	-
TOTAL	108 762	1 350	8 837	101 276

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	505	8 080
Mouvements		
Position fin de l'exercice	505	8 080

2.4.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	8 080	-	-	8 080
Réserves, primes et écarts	20 720	80 705	-	101 425
Report à nouveau	652 854	-	-	652 854
Résultat	269 015	122 313	269 015	122 313
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	950 669	203 018	269 015	884 672

2.4.3 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

SAS Engineering and Finance Partners – 15 rue du Docteur Zamenhoff – 13016 Marseille.

2.5 Passifs et provisions

2.5.1 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	23 588
Charges sociales provisionnées	9 435
Charges fiscales provisionnées	696
AUTRES CHARGES	
RRR à obtenir, factures et avoirs à recevoir (FNP)	25 290
RRR à accorder, factures et avoirs à établir (AAE)	38 532
Personnel	23 000
Charges sociales	8 716
Etat	3 002
Etablissements financiers	380
TOTAL	132 639

2.5.2 Produits constatés d'avance

Libellé	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA d'exploitation	216 798		

2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-
	Prêts		-	-
	Autres immobilisations financières		9 652	9 652
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		105 853	105 853
	Autres créances clients		1 743 723	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés		2 000	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	13 295	13 295
		Taxe sur la valeur ajoutée	27 038	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	1 153	-
	Groupe et associés		-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		9 587	-
	Charges constatées d'avance		101 492	-
TOTAL		2 013 794	1 898 288	115 505

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	24	24	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	695 551	143 118	552 433	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 043 609	1 043 609	-	-
Personnel et comptes rattachés		71 550	71 550	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		44 882	44 882	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	74 340	74 340	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 458	8 458	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		51 614	51 614	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		216 799	216 799	-	-
TOTAL		2 206 825	1 654 392	552 433	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	140 812
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-



2.7 Compte de résultat

2.7.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	2 403 656	3 055 060	5 458 716
Production vendue :			
- Biens			
- Services	208	325	533
Chiffre d'affaires net	2 403 864	3 055 385	5 459 249

2.7.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	3 152
Au titre d'autres prestations	
Honoraires totaux	3 152

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

- Résultat de l'exercice	+	122 312
- Impôt sur les bénéfices à 26.5 %	+	50 629
- Résultat avant impôt	=	172 941
- Variation des provisions réglementées		0
- Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires		172 941

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		175 192	-2 250
Impôt au taux de :	26.5%	50 629	-
Impôt sur PVLT		-	-
Résultat après impôts		122 312	-2 250

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	40 717	40 717

Notre entité ne provisionne pas ses engagements suivants dont les principales caractéristiques et hypothèses retenues pour leur estimation à la date de clôture sont précisées ci-après.

Le régime correspondant est un régime d'indemnités de départ en retraite qui résulte de la convention collective SYNTEC.

Le montant notre engagement total correspondant s'élève respectivement à 41 K€ au 31/12/2021 contre 43 K€ au 31/12/2020.

Cet engagement est estimé selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

- Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié : d'après LFSS 2012 (Loi n°2011-1906 du 21 décembre 2011) ;
- Taux d'actualisation : 0,96%
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1,5%
- Taux de turnover : statistiques de sorties de la DARES pour le secteur d'activité le plus proche
- Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité officielles de l'Insee distinctes hommes/femmes.
- Taux de cotisations patronales : 45%

5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	7
Ouvriers	
TOTAL	9