

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 03299 Numéro SIREN : 381 113 372 Nom ou dénomination : A.26-GL

Ce dépôt a été enregistré le 09/09/2022 sous le numéro de dépôt 128342

COMPTES ANNUELS du 01/01/2021 au 31/12/2021

Pages

COMPTES ANNUELS

- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Annexe</i>	5 à 11

ACTEA

16 allée de Port Royal

78460 CHEVREUSE

0130524202

A.26-GL

22 Rue Delambre

75014 PARIS

COMPTES ANNUELS

ACTEA

16 allée de Port Royal

78460 CHEVREUSE

0130524202

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	33 960	33 960				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	159 633	103 674	55 959	48 138	7 821	16.25
	Fonds commercial (1)	400 567	240 345	160 222	200 280	40 058	20.00
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	428 979	356 758	72 222	58 052	14 170	24.41
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	366 987		366 987	366 987		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	30 000		30 000	30 000		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 144		1 144	901	243	27.00
	Total II	1 421 271	734 737	686 534	704 358	17 824	2.53
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	331 398		331 398	380 297	48 899	12.86
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 068 033	12 394	1 055 638	991 786	63 852	6.44
	Autres créances	525 402		525 402	358 129	167 273	46.71
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	7 920		7 920	7 920		
	Disponibilités	1 470 029		1 470 029	673 702	796 327	118.20
	Charges constatées d'avance (3)	21 670		21 670	28 422	6 752	23.76
	Total III	3 424 452	12 394	3 412 058	2 440 257	971 801	39.82
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 845 724	747 131	4 098 592	3 144 615	953 977	30.34

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0
18 037

ACTEA

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 352 000)	352 000	352 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	71 278	71 278		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	35 200	35 200		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	1 812 154	1 686 742	125 412	7.44
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	251 902	125 412	126 490	100.86
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 522 534	2 270 632	251 902	11.09
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	7 622	7 622		
	Provisions pour charges				
	Total III	7 622	7 622		
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	457 602	94 353	363 249	384.99
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 612	1 612		
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	388 894	342 090	46 804	13.68
	Dettes fiscales et sociales	622 211	360 645	261 567	72.53
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	98 117	67 661	30 456	45.01
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	1 568 436	866 361	702 075	81.04
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 098 592	3 144 615	953 977	30.34

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 194 245

808 759

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 689 468		3 689 468	2 936 422		753 046	25.65
Chiffre d'affaires NET	3 689 468		3 689 468	2 936 422		753 046	25.65
Production stockée			48 899	103 938		152 837	147.05
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			17 949	113 218		95 269	84.15
Autres produits			2	9		7	80.21
Total des Produits d'exploitation (I)			3 658 521	3 153 587		504 933	16.01
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 610 144	1 614 324		4 179	0.26
Impôts, taxes et versements assimilés			27 500	43 611		16 111	36.94
Salaires et traitements			1 071 335	903 846		167 489	18.53
Charges sociales			466 156	390 964		75 192	19.23
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			86 239	61 660		24 579	39.86
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 850	9 961		8 111	81.43
Dotations aux provisions							
Autres charges			33	28		5	16.44
Total des Charges d'exploitation (II)			3 263 257	3 024 394		238 864	7.90
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			395 263	129 194		266 069	205.95
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	Euros				%	
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			100 002		100 002	100.00
Autres intérêts et produits assimilés (3)		770			770	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		770	100 002		99 231	99.23
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		2 951	3 411		460	13.48
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		2 951	3 411		460	13.48
2. Résultat financier (V-VI)		2 181	96 591		98 771	102.26
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		393 082	225 784		167 298	74.10
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 822	2 838		1 015	35.78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		40 058	40 058			
Total VIII		41 880	42 896		1 015	2.37
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		41 880	42 896		1 015	2.37
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		99 300	57 477		41 823	72.76
Total des produits (I+III+V+VII)		3 659 291	3 253 589		405 702	12.47
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		3 407 389	3 128 177		279 212	8.93
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		251 902	125 412		126 490	100.86

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

page

Faits caractéristiques de l'exercice 5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture 5

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 5
Permanence ou changement de méthodes 5

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	6	
Etat des amortissements	6	
Etat des provisions	7	
Etat des échéances des créances et des dettes	7	
Composition du capital social	8	
Frais d'établissement		NS
Fonds commercial	8	
Evaluation des immobilisations corporelles	8	
Evaluations des produits et en cours	8	
Evaluation des créances et des dettes	8	
Produits à recevoir	9	
Charges à payer	9	
Charges et produits constatés d'avance	9	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires	NS
Rémunération des dirigeants	NC
Ventilation de l'effectif moyen	NS
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	NS

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	9	
Montant des engagements financiers	9	
Informations en matière de crédit bail		NS
Engagement en matière de pensions et retraites	10	
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NS
Liste des filiales et participations	11	

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	NS
-----------------------------------	----

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun

Aucun

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	33 960		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	544 778		73 992
Installations générales agencements aménagements divers	286 455		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	165 045		34 238
TOTAL	451 500		34 238
Autres participations	366 987		
Autres titres immobilisés	30 000		
Prêts, autres immobilisations financières	901		243
TOTAL	397 888		243
TOTAL GENERAL	1 428 127		108 473

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			33 960	33 960
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		58 570	560 201	560 201
Installations générales agencements aménagements divers			286 455	286 455
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		56 759	142 524	142 524
TOTAL		56 759	428 979	428 979
Autres participations			366 987	366 987
Autres titres immobilisés			30 000	30 000
Prêts, autres immobilisations financières			1 144	1 144
TOTAL			398 131	398 131
TOTAL GENERAL		115 329	1 421 271	1 421 271

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	33 960			33 960
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	96 073	66 171	58 570	103 674
Installations générales agencements aménagements divers	257 975	5 077		263 052
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	135 474	14 991	56 759	93 706
TOTAL	393 448	20 068	56 759	356 758
TOTAL GENERAL	523 482	86 239	115 329	494 392

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	66 171				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 077				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 991				
TOTAL	20 068				
TOTAL GENERAL	86 239				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	7 622				7 622
TOTAL	7 622				7 622

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	200 287	40 058			240 345
Sur comptes clients	19 921	1 850	9 377		12 394
TOTAL	220 208	41 908	9 377		252 739
TOTAL GENERAL	227 830	41 908	9 377		260 361
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		1 850 40 058	9 377		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 144	0	1 144
Clients douteux ou litigieux	18 037	0	18 037
Autres créances clients	1 049 996	1 049 996	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	200	200	
Taxe sur la valeur ajoutée	62 773	62 773	
Débiteurs divers	462 428	462 428	
Charges constatées d'avance	21 670	21 670	
TOTAL	1 616 249	1 597 068	19 181

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	457 602	83 411	340 297	33 894
Fournisseurs et comptes rattachés	388 894	388 894		
Personnel et comptes rattachés	144 235	144 235		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	154 571	154 571		
Impôts sur les bénéfices	71 791	71 791		
Taxe sur la valeur ajoutée	239 995	239 995		
Autres impôts taxes et assimilés	11 619	11 619		
Autres dettes	98 117	98 117		
TOTAL	1 566 825	1 192 634	340 297	33 894
Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	36 751			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	47.1471 40.0000	7 466			7 466

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
CLIENTELES	303 000		97 567	400 567	
Total	303 000		97 567	400 567	

Les valeurs incorporelles relatives aux clientèles sont amorties sur une durée de 10 ans.
La dotation est constatée en charges exceptionnelles.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	3 300
Autres créances	450 200
Total	453 500

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	228 022
Autres dettes	88 160
Total	316 182

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	21 670
Total	21 670

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles****Engagements financiers**Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	183 423
Total (1)	183 423

Il s'agit des indemnités de départ à la retraite calculées selon les méthodes des actuaires financiers à partir des tables statistiques et de probabilité applicables.

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Page : 11

[illegible]

A.26-GL

SOCIETE PAR ACTION SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 352 000 €

Siège social : 22 Rue Delambre

75 014 PARIS

RCS PARIS 381 113 372

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 24 JUIN 2022

Ce jour à 11 heures, les associés de la **SAS A.26-GL** se sont réunis au siège social, en **ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**, sur convocation faite par le Président, Monsieur **Philippe GALLOIS**.

Il est établi une feuille de présence qui est émargée par chaque membre de l'Assemblée entrant en séance.

Monsieur **Philippe GALLOIS**, Président, préside la réunion.

Mademoiselle **Marjorie DAUPLAIT** actionnaire et acceptante est désignée comme secrétaire.

Monsieur **Nicolas BAEHR** actionnaire et acceptant est désigné comme scrutateur.

Monsieur **Olivier TROLLUX**, commissaire aux comptes, régulièrement convoqué est absent et excusé.

La feuille de présence permet de constater que le quorum est atteint.

Monsieur **Philippe GALLOIS** constate que l'Assemblée est régulièrement constituée et qu'elle est habilitée à prendre toutes décisions ordinaires, conformément aux statuts, et qu'en conséquence elle peut valablement délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

1. **Lecture du rapport du Président, lecture du rapport du commissaire aux comptes et approbation des comptes annuels clos le 31 Décembre 2021.**
2. **Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2021.**
3. **Lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées par l'article L 227-10 du code de commerce et approbation des conventions.**
4. **Quitus à la présidence**
5. **Pouvoirs pour formalités.**

Monsieur le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- *les statuts*
- *la feuille de présence à l'Assemblée*
- *le rapport de gestion du Président*
- *les comptes annuels de l'exercice 2020*
- *les rapports du Commissaires aux comptes*
- *la liste des actionnaires*
- *le texte des Résolutions soumises à l'approbation de l'Assemblée.*

Monsieur le Président donne lecture des rapports et de ces documents.

Lecture est ensuite donnée des rapports du Commissaire aux comptes.

Ces lectures faites, la discussion est déclarée ouverte

Les actionnaires examinent les comptes annuels présentés et s'entretiennent des questions intéressant la marche des affaires sociales.

Les associés s'estimant suffisamment informés et personne ne demandant la parole, il est immédiatement passé au vote des résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu le rapport de gestion et les commentaires du Président sur les comptes annuels, à savoir les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2021, avoir pris connaissance du Compte de Résultat, et du Bilan au 31 Décembre 2021, et après lecture du rapport général du commissaire aux comptes, déclare en approuver les termes.

Elle approuve également le Compte de Résultat et le Bilan au 31 Décembre 2021, tels qu'ils lui ont été présentés ou résumés dans les rapports et qui se soldent par **un résultat bénéficiaire de 251 902,13 Euros**.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice soit le bénéfice de **251 902,13 Euros** de la manière suivante :

- Affectation au compte de « *report à nouveau* » la totalité du résultat, de telle sorte que le compte présentera un solde créditeur de **2 288 039,17 €**.
- Mise en distribution d'un dividende de **80,36 €** par action, soit la somme globale de **600 000 €** par prélèvement sur le compte de « *report à nouveau* » qui présentera un solde net disponible de **1 688 039,17 €**. Cette distribution ouvrira droit aux abattements en vigueur et/ou à l'application des prélèvements fiscaux libératoires au taux de 30 %.

Conformément à l'article 243 Bis du CGI, l'assemblée rappelle qu'il a été procédé aux distributions des dividendes suivants pour les trois derniers exercices, à savoir :

- *Au titre de 2018, distribution d'un dividende unitaire de 40,17 € brut par action.*
- *Au titre de 2019, distribution d'un dividende unitaire de 30 € brut par action.*
- *Au titre de 2020, aucune distribution.*

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve lesdites conventions.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne à la Présidence quitus de sa gestion et de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé et approuvé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie certifiée conforme, d'un extrait certifié conforme ou d'un extrait certifié exact des présentes pour accomplir toutes formalités nécessaires ou utiles.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et aucune question diverse n'étant soulevée, la séance est levée.

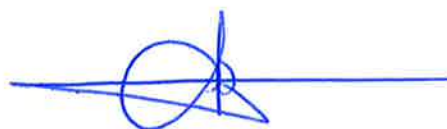
En foi de quoi a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par tous les présents lors de la levée à 12 heures, de l'Assemblée Générale pour servir et valoir ce que de droit.

* * *

Mr Philippe GALLOIS
Président



Mr Nicolas BAEHR



Mlle Marjorie DAUPLAIT

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'M' followed by a horizontal line and a small loop at the end.

MISSION AUDIT

Société d'Expertise Comptable
Société de Commissariat aux Comptes

A.26 GL SAS
22 rue Delambre – 75014 Paris

SIREN 381 113 372

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice 2021

195 traverse de Petareou – 06140 Tourrettes sur Loup
Tél. 06 51 43 48 48

Membre de l'Ordre des Experts-Comptables de Marseille Paca
Inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes près la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence
Société à Responsabilité Limitée au capital de 17.000 €. - RCS Grasse 398.936.724 - APE 6920Z

A.26-GL SAS

Siège social : 22 rue Delambre – 75014 PARIS
Capital social : 352.000 €
RCS PARIS : 381 113 372

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice 2021

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **A.26-GL SAS** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous nous sommes assurés de l'exhaustivité des dépréciations des actifs de la société, de la cohérence des refacturations intra Groupe.

Nous nous sommes également assurés par une approche ciblée de l'absence d'impact significatif de la crise COVID sur les autres postes hors ceux liés au chiffre d'affaires.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre 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.

Tourrettes sur Loup, le 9 juin 2022

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and a series of vertical strokes at the top right.

Olivier TROLLUX
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	33 960	33 960				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	159 633	103 674	55 959	48 138	7 821	16.25
	Fonds commercial (1)	400 567	240 345	160 222	200 280	40 058	20.00
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	428 979	356 758	72 222	58 052	14 170	24.41
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	366 987		366 987	366 987		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	30 000		30 000	30 000		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 144		1 144	901	243	27.00
Total II		1 421 271	734 737	686 534	704 358	17 824	2.53
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	331 398		331 398	380 297	48 899	12.86
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 068 033	12 394	1 055 638	991 786	63 852	6.44
	Autres créances	525 402		525 402	358 129	167 273	46.71
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	7 920		7 920	7 920		
	Disponibilités	1 470 029		1 470 029	673 702	796 327	118.20
	Charges constatées d'avance (3)	21 670		21 670	28 422	6 752	23.76
	Total III	3 424 452	12 394	3 412 058	2 440 257	971 801	39.82
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		4 845 724	747 131	4 098 592	3 144 615	953 977	30.34

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0
18 037

ACTEA

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 352 000)	352 000	352 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	71 278	71 278		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	35 200	35 200		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	1 812 154	1 686 742	125 412	7.44
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	251 902	125 412	126 490	100.86
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 522 534	2 270 632	251 902	11.09
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	7 622	7 622		
	Provisions pour charges				
	Total III	7 622	7 622		
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	457 602	94 353	363 249	384.99
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 612	1 612		
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	388 894	342 090	46 804	13.68
	Dettes fiscales et sociales	622 211	360 645	261 567	72.53
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	98 117	67 661	30 456	45.01
	Total IV	1 568 436	866 361	702 075	81.04
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total V				
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		4 098 592	3 144 615	953 977	30.34
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 194 245	808 759		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 689 468		3 689 468	2 936 422		753 046	25.65
Chiffre d'affaires NET	3 689 468		3 689 468	2 936 422		753 046	25.65
Production stockée			48 899	103 938		152 837	147.05
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			17 949	113 218		95 269	84.15
Autres produits			2	9		7	80.21
Total des Produits d'exploitation (I)			3 658 521	3 153 587		504 933	16.01
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 610 144	1 614 324		4 179	0.26
Impôts, taxes et versements assimilés			27 500	43 611		16 111	36.94
Salaires et traitements			1 071 335	903 846		167 489	18.53
Charges sociales			466 156	390 964		75 192	19.23
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			86 239	61 660		24 579	39.86
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 850	9 961		8 111	81.43
Dotations aux provisions							
Autres charges			33	28		5	16.44
Total des Charges d'exploitation (II)			3 263 257	3 024 394		238 864	7.90
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			395 263	129 194		266 069	205.95
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		100 002	100 002	100.00
Autres intérêts et produits assimilés (3)	770		770	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	770	100 002	99 231	99.23
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 951	3 411	460	13.48
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 951	3 411	460	13.48
2. Résultat financier (V-VI)	2 181	96 591	98 771	102.26
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	393 082	225 784	167 298	74.10
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 822	2 838	1 015	35.78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	40 058	40 058		
Total VIII	41 880	42 896	1 015	2.37
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	41 880	42 896	1 015	2.37
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	99 300	57 477	41 823	72.76
Total des produits (I+III+V+VII)	3 659 291	3 253 589	405 702	12.47
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 407 389	3 128 177	279 212	8.93
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	251 902	125 412	126 490	100.86

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Faits caractéristiques de l'exercice	5	
Evénements significatifs postérieurs à la clôture	5	
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	5	
Permanence ou changement de méthodes	5	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	6	
Etat des amortissements	6	
Etat des provisions	7	
Etat des échéances des créances et des dettes	7	
Composition du capital social	8	
Frais d'établissement		NS
Fonds commercial	8	
Evaluation des immobilisations corporelles	8	
Evaluations des produits et en cours	8	
Evaluation des créances et des dettes	8	
Produits à recevoir	9	
Charges à payer	9	
Charges et produits constatés d'avance	9	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT		
Ventilation du chiffre d'affaires		NS
Rémunération des dirigeants		NC
Ventilation de l'effectif moyen		NS
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		NS
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
Dettes garanties par des sûretés réelles	9	
Montant des engagements financiers	9	
Informations en matière de crédit bail		NS
Engagement en matière de pensions et retraites	10	
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NS
Liste des filiales et participations	11	
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES		
Produits et charges exceptionnels		NS

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun

Aucun

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	33 960		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	544 778		73 992
Installations générales agencements aménagements divers	286 455		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	165 045		34 238
TOTAL	451 500		34 238
Autres participations	366 987		
Autres titres immobilisés	30 000		
Prêts, autres immobilisations financières	901		243
TOTAL	397 888		243
TOTAL GENERAL	1 428 127		108 473

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			33 960	33 960
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		58 570	560 201	560 201
Installations générales agencements aménagements divers			286 455	286 455
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		56 759	142 524	142 524
TOTAL		56 759	428 979	428 979
Autres participations			366 987	366 987
Autres titres immobilisés			30 000	30 000
Prêts, autres immobilisations financières			1 144	1 144
TOTAL			398 131	398 131
TOTAL GENERAL		115 329	1 421 271	1 421 271

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	33 960			33 960
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	96 073	66 171	58 570	103 674
Installations générales agencements aménagements divers	257 975	5 077		263 052
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	135 474	14 991	56 759	93 706
TOTAL	393 448	20 068	56 759	356 758
TOTAL GENERAL	523 482	86 239	115 329	494 392

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	66 171				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 077				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 991				
TOTAL	20 068				
TOTAL GENERAL	86 239				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	7 622				7 622
TOTAL	7 622				7 622

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	200 287	40 058			240 345
Sur comptes clients	19 921	1 850	9 377		12 394
TOTAL	220 208	41 908	9 377		252 739
TOTAL GENERAL	227 830	41 908	9 377		260 361
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 850	9 377		
exceptionnelles		40 058			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 144	0	1 144
Clients douteux ou litigieux	18 037	0	18 037
Autres créances clients	1 049 996	1 049 996	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	200	200	
Taxe sur la valeur ajoutée	62 773	62 773	
Débiteurs divers	462 428	462 428	
Charges constatées d'avance	21 670	21 670	
TOTAL	1 616 249	1 597 068	19 181

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à plus de 1 an à l'origine	457 602	83 411	340 297	33 894
Fournisseurs et comptes rattachés	388 894	388 894		
Personnel et comptes rattachés	144 235	144 235		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	154 571	154 571		
Impôts sur les bénéfices	71 791	71 791		
Taxe sur la valeur ajoutée	239 995	239 995		
Autres impôts taxes et assimilés	11 619	11 619		
Autres dettes	98 117	98 117		
TOTAL	1 566 825	1 192 634	340 297	33 894
Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	36 751			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	47.1471	7 466			7 466
	40.0000				

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
CLIENTELES	303 000		97 567	400 567	
Total	303 000		97 567	400 567	

Les valeurs incorporelles relatives aux clientèles sont amorties sur une durée de 10 ans.
La dotation est constatée en charges exceptionnelles.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	3 300
Autres créances	450 200
Total	453 500

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	228 022
Autres dettes	88 160
Total	316 182

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	21 670
Total	21 670

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	183 423
Total (1)	183 423

Il s'agit des indemnités de départ à la retraite calculées selon les méthodes des actuaires financiers à partir des tables statistiques et de probabilité applicables.

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations
(Code du Commerce Art. L. 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 c(841-6))

A.26-GL
75014 PARIS

Page: 11

[illegible]