

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 03647

Numéro SIREN : 808 697 189

Nom ou dénomination : 48 CANEBIERE SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 14/09/2022 sous le numéro de dépôt 17992

**48 CANEBIERE SERVICES**

Société par actions simplifiée

Au capital de 6.125.000 euros

Siège social : 48 avenue de la Canebière – 13001 Marseille

808 697 189 RCS Marseille

---

(La "Société")

---

**COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**



---

*Certifiés conformes à l'original par le directeur général de la Société*

*ARRELIA, représentée par M. Matthieu BLANC*

## BILAN ACTIF

| ACTIF                                   |                                                 | Exercice N<br>31/12/2021 12 |                                                   |           | Exercice N-1<br>31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 |         |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|---------------|---------|
|                                         |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net       | Net                           | Euros         | %       |
| ACTIF IMMOBILISÉ                        | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Frais de développement                          |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Concessions, brevets et droits similaires       | 128 395                     | 30 458                                            | 97 937    | 110 748                       | 12 811-       | 11. 57- |
|                                         | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Terrains                                        |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Constructions                                   |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Installations techniques, matériel et outillage | 54 582                      | 22 982                                            | 31 599    | 39 503                        | 7 904-        | 20. 01- |
|                                         | Autres immobilisations corporelles              | 539 108                     | 155 268                                           | 383 840   | 442 732                       | 58 892-       | 13. 30- |
|                                         | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Autres participations                           | 101 000                     |                                                   | 101 000   | 101 000                       |               |         |
|                                         | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Prêts                                           |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Autres immobilisations financières              | 75                          |                                                   | 75        | 75                            |               |         |
|                                         | <b>Total II</b>                                 | 823 159                     | 208 708                                           | 614 451   | 694 058                       | 79 606-       | 11. 47- |
| ACTIF CIRCULANT                         | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | En-cours de production de services              |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Marchandises                                    | 18 415                      |                                                   | 18 415    | 18 827                        | 411-          | 2. 19-  |
|                                         | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Clients et comptes rattachés                    | 131 257                     |                                                   | 131 257   | 28 492                        | 102 764       | 360. 67 |
|                                         | Autres créances                                 | 5 070 171                   |                                                   | 5 070 171 | 4 979 118                     | 91 054        | 1. 83   |
| Comptes de Régularisation               | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Disponibilités                                  | 319 558                     |                                                   | 319 558   | 467 206                       | 147 648-      | 31. 60- |
|                                         | Charges constatées d'avance (3)                 | 10 152                      |                                                   | 10 152    | 4 614                         | 5 537         | 120. 01 |
|                                         | <b>Total III</b>                                | 5 549 553                   |                                                   | 5 549 553 | 5 498 257                     | 51 296        | 0. 93   |
|                                         | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Ecarts de conversion actif (VI)                 |                             |                                                   |           |                               |               |         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |                                                 | 6 372 713                   | 208 708                                           | 6 164 004 | 6 192 315                     | 28 310-       | 0. 46-  |

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



## BILAN PASSIF

| PASSIF                               |                                                                                                      | Exercice N<br>31/12/2021 | Exercice N-1<br>31/12/2020 | Ecart N / N-1 |         |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------|---------|
|                                      |                                                                                                      | 12                       | 12                         | Euros         | %       |
| CAPITAUX<br>PROPRES                  | Capital (Dont versé : 6 125 000 )<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation | 6 125 000                | 6 125 000                  |               |         |
|                                      | <b>Réserves</b>                                                                                      |                          |                            |               |         |
|                                      | Réserve légale                                                                                       |                          |                            |               |         |
|                                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                                               |                          |                            |               |         |
|                                      | Réserves réglementées                                                                                |                          |                            |               |         |
|                                      | Autres réserves                                                                                      |                          |                            |               |         |
|                                      | Report à nouveau                                                                                     | 983 215-                 | 922 893-                   | 60 322-       | 6.54-   |
|                                      | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>                                                    | 190 565-                 | 60 322-                    | 130 243-      | 215.91- |
|                                      | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                              |                          |                            |               |         |
|                                      | <b>Total I</b>                                                                                       | 4 951 219                | 5 141 784                  | 190 565-      | 3.71-   |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES           | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                               |                          |                            |               |         |
|                                      | <b>Total II</b>                                                                                      |                          |                            |               |         |
| PROVISIONS                           | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                   | 22 090                   | 22 090                     |               |         |
|                                      | <b>Total III</b>                                                                                     | 22 090                   | 22 090                     |               |         |
| DETTES (1)                           | <b>Dettes financières</b>                                                                            |                          |                            |               |         |
|                                      | Emprunts obligataires convertibles                                                                   |                          |                            |               |         |
|                                      | Autres emprunts obligataires                                                                         |                          |                            |               |         |
|                                      | Emprunts auprès d'établissements de crédit                                                           | 401 000                  | 400 000                    | 1 000         | 0.25    |
|                                      | Concours bancaires courants                                                                          | 244                      | 99                         | 145           | 145.39  |
|                                      | Emprunts et dettes financières diverses                                                              | 45                       | 45                         |               |         |
|                                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                     |                          |                            |               |         |
|                                      | <b>Dettes d'exploitation</b>                                                                         |                          |                            |               |         |
|                                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                             | 466 520                  | 269 291                    | 197 229       | 73.24   |
|                                      | Dettes fiscales et sociales                                                                          | 92 724                   | 152 643                    | 59 918-       | 39.25-  |
| Comptes de<br>Régularisation         | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                      | 1 000                    | 1 000                      |               |         |
|                                      | Autres dettes                                                                                        | 229 162                  | 205 362                    | 23 800        | 11.59   |
|                                      | Produits constatés d'avance (1)                                                                      |                          |                            |               |         |
|                                      | <b>Total IV</b>                                                                                      | 1 190 695                | 1 028 440                  | 162 255       | 15.78   |
|                                      | Ecart de conversion passif (V)                                                                       |                          |                            |               |         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b> |                                                                                                      | 6 164 004                | 6 192 315                  | 28 310-       | 0.46-   |

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

847 448 1 028 440





## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2021 12 |             |           | Exercice N-1 31/12/2020 12 |  | Ecart N / N-1 |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-----------|----------------------------|--|---------------|---------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total     |                            |  | Euros         | %       |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Production vendue de services                                                     | 1 970 076                |             | 1 970 076 | 1 198 646                  |  | 771 430       | 64.36   |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 1 970 076                |             | 1 970 076 | 1 198 646                  |  | 771 430       | 64.36   |
| Production stockée                                                                |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             | 102 774   | 47 656                     |  | 55 118        | 115.66  |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 24 808    | 66 196                     |  | 41 387-       | 62.52-  |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 28 973    | 16 114                     |  | 12 859        | 79.80   |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 2 126 631 | 1 328 612                  |  | 798 019       | 60.06   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |           | 55 860                     |  | 55 860-       | 100.00- |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |           | 7 813-                     |  | 7 813         | 100.00  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             | 130 714   |                            |  | 130 714       |         |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             | 411       |                            |  | 411           |         |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 1 232 098 | 722 261                    |  | 509 837       | 70.59   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 25 606    | 5 308                      |  | 20 298        | 382.38  |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 463 283   | 308 311                    |  | 154 973       | 50.27   |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 79 116    | 39 485                     |  | 39 631        | 100.37  |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 84 156    | 86 865                     |  | 2 709-        | 3.12-   |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 228 430   | 146 565                    |  | 81 865        | 55.86   |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 2 243 814 | 1 356 842                  |  | 886 972       | 65.37   |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 117 183-  | 28 231-                    |  | 88 952-       | 315.09- |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |           |                            |  |               |         |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées 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         | %        |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |            |           |              |           |               |          |
| Produits financiers de participations (3)                                    |            |           |              |           |               |          |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |           |              |           |               |          |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            | 168       |              |           | 168           |          |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |           |              |           |               |          |
| Différences positives de change                                              |            |           |              |           |               |          |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |           |              |           |               |          |
| <b>Total V</b>                                                               |            | 168       |              |           | 168           |          |
| <b>Charges financières</b>                                                   |            |           |              |           |               |          |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |           |              |           |               |          |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           |            | 3 551     |              |           | 3 551         |          |
| Différences négatives de change                                              |            |           |              |           |               |          |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |           |              |           |               |          |
| <b>Total VI</b>                                                              |            | 3 551     |              |           | 3 551         |          |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          |            | 3 382-    |              |           | 3 382-        |          |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   |            | 120 565-  |              | 28 231-   | 92 335-       | 327. 07- |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |            |           |              |           |               |          |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            |           |              |           |               |          |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |            |           |              |           |               |          |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |           |              |           |               |          |
| <b>Total VII</b>                                                             |            |           |              |           |               |          |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |            |           |              |           |               |          |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |            | 70 000    |              | 10 002    | 59 998        | 599. 89  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |            |           |              |           |               |          |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |           |              | 22 090    | 22 090-       | 100. 00- |
| <b>Total VIII</b>                                                            |            | 70 000    |              | 32 092    | 37 908        | 118. 13  |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   |            | 70 000-   |              | 32 092-   | 37 908-       | 118. 13- |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |           |              |           |               |          |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 |            |           |              |           |               |          |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      |            | 2 126 799 |              | 1 328 612 | 798 188       | 60. 08   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                |            | 2 317 365 |              | 1 388 934 | 928 431       | 66. 84   |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         |            | 190 565-  |              | 60 322-   | 130 243-      | 215. 91- |
|                                                                              |            | 64 538    |              | 26 747    |               |          |

\* 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

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 164 004.47 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 970 075.68 Euros et dégagant un déficit de 190 565.34- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'évènement COVID-19 a eu des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

Sur l'exercice, la société a :

- eu recours à l'activité partielle sur le premier semestre 2021
- bénéficié du fonds de solidarité à hauteur de 97 576€
- bénéficié d'une remise sur loyer du 1<sup>er</sup> semestre 2021 pour un montant de 240 000€.

L'évènement COVID--19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La guerre en Ukraine déclenchée par la Russie le 24 février 2022 aura des conséquences économiques et financières importantes au niveau mondial.

Les sanctions qui visent la Russie devraient avoir des incidents significatifs pour les sociétés ayant des activités ou un lien d'affaires avec la Russie.

Au 31 décembre 2021, la Société n'a pas d'activité ou de lien d'affaires avec la Russie ou l'Ukraine. Toutefois, les activités de la Société pourraient être impactées par les conséquences directes ou indirectes du conflit qu'il n'est pas possible de quantifier avec précision à ce jour.

### - 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.

## ANNEXE

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

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 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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |               |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions  |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              | 128 395                             |               |               |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 53 298                              |               | 1 284         |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 360 420                             |               | 8 016         |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 168 696                             |               | 4 245         |
| Emballages récupérables et divers                          | 6 726                               |               |               |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>589 140</b>                      |               | <b>13 545</b> |
| Autres participations                                      | 101 000                             |               |               |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 75                                  |               |               |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>101 075</b>                      |               |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>818 610</b>                      |               | <b>13 545</b> |



## ANNEXE

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

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |               |          | 128 395                              | 128 395                                          |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 54 582                               | 54 582                                           |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 368 437                              | 368 437                                          |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               | 8 996    | 163 946                              | 163 946                                          |
| Emballages récupérables et divers                          |               |          | 6 726                                | 6 726                                            |
| TOTAL                                                      |               | 8 996    | 593 690                              | 593 690                                          |
| Autres participations                                      |               |          | 101 000                              | 101 000                                          |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 75                                   | 75                                               |
| TOTAL                                                      |               |          | 101 075                              | 101 075                                          |
| TOTAL GENERAL                                              |               | 8 996    | 823 159                              | 823 159                                          |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 | 17 647                      | 12 811                     |                         | 30 458                    |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 13 794                      | 9 188                      |                         | 22 982                    |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 51 481                      | 36 931                     |                         | 88 412                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 39 670                      | 26 316                     | 2 437                   | 63 549                    |
| Emballages récupérables et divers                          | 1 960                       | 1 347                      |                         | 3 307                     |
| TOTAL                                                      | 106 905                     | 73 782                     | 2 437                   | 178 251                   |
| TOTAL GENERAL                                              | 124 552                     | 86 593                     | 2 437                   | 208 708                   |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice  | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL            | 12 811                      |                              |                                 |                             |          |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 9 188                       |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers        | 36 931                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    | 26 316                      |                              |                                 |                             |          |
| Emballages récupérables et divers           | 1 347                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                       | 73 782                      |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                               | 86 593                      |                              |                                 |                             |          |



## ANNEXE

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

### 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                            | 22 090                   |                         |                               |                                   | 22 090                 |
| TOTAL                              | 22 090                   |                         |                               |                                   | 22 090                 |
| TOTAL GENERAL                      | 22 090                   |                         |                               |                                   | 22 090                 |

La société a provisionné un litige avec un de ses fournisseurs, ARTISAN FOOD.

La direction estime que les provisions nécessaires ont été constituées pour couvrir les risques relatifs aux litiges connus.

### 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            | 75           |                | 75            |
| Autres créances clients                       | 131 257      | 131 257        |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 55 374       | 55 374         |               |
| Divers état et autres collectivités publiques | 262          | 262            |               |
| Groupe et associés                            | 4 972 405    | 4 972 405      |               |
| Débiteurs divers                              | 42 130       | 42 130         |               |
| Charges constatées d'avance                   | 10 152       | 10 152         |               |
| TOTAL                                         | 5 211 655    | 5 211 580      | 75            |

| 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 1 an maximum à l'origine | 244          | 244            |              |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 401 000      | 57 753         | 343 247      |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 466 520      | 466 520        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 35 456       | 35 456         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 27 316       | 27 316         |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 8 819        | 8 819          |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 21 133       | 21 133         |              |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          | 1 000        | 1 000          |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 45           | 45             |              |                 |
| Autres dettes                                            | 229 162      | 229 162        |              |                 |
| TOTAL                                                    | 1 190 695    | 847 448        | 343 247      |                 |

### 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    |
|                                  | 1.0000                     | 6 125 000        |       |            | 6 125 000 |

### 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.



## ANNEXE

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

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.



## ANNEXE

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

### Variation détaillée des stocks et des en-cours

|                                    | A la fin de<br>l'exercice | Au début de<br>l'exercice | Variation des stocks |            |
|------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|------------|
|                                    |                           |                           | Augmentation         | Diminution |
| <b>Marchandises</b>                |                           |                           |                      |            |
| - Marchandises revendues en l'état | 18 415                    | 18 827                    |                      | 411        |
| <b>Approvisionnements</b>          |                           |                           |                      |            |
| <b>Total I</b>                     | 18 415                    | 18 827                    |                      | 411        |
| <b>Production</b>                  |                           |                           |                      |            |
| <b>Production en cours</b>         |                           |                           |                      |            |

### Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant       |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 48 662        |
| Autres créances                                                          | 18 862        |
| <b>Total</b>                                                             | <b>67 524</b> |





## ANNEXE

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

### Détail des produits à recevoir

|                                | Montant |
|--------------------------------|---------|
| CLIENTS FACTURES A ETABLIR     | 48 662  |
| FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR | 18 600  |
| FPC                            | 262     |
| Total                          | 67 524  |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 244     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 146 007 |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 47 243  |
| Total                                                                  | 193 494 |



## ANNEXE

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

### Détail des charges à payer

|                                     | Montant |
|-------------------------------------|---------|
| BANQUE CHARGES A PAYER              | 244     |
| FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES | 146 007 |
| CONGES A PAYER                      | 35 304  |
| CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER | 8 966   |
| ETAT CHARGES A PAYER                | 1 100   |
| TAXE APPRENTISSAGE                  | 1 873   |
| Total                               | 193 494 |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 10 152  |
| Total                       | 10 152  |



## ANNEXE

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

### Détail des charges constatées d'avance

|                                        | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|----------------------------------------|--------------|-----------|--------------|
| FOURNISSEURS CHARGES CONSTATEES AVANCE | 10 152       |           |              |
| Total                                  | 10 152       |           |              |

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

| Nature                        | Terrains | Constructions | Instal.Matériel<br>et Outillage | Autres | Total   |
|-------------------------------|----------|---------------|---------------------------------|--------|---------|
| Valeur d'origine              |          |               | 499 204                         |        | 499 204 |
| Redevances payées             |          |               |                                 |        |         |
| - cumuls exercices antérieurs |          |               | 55 568                          |        | 55 568  |
| - exercice                    |          |               | 63 451                          |        | 63 451  |
| Total                         |          |               | 119 019                         |        | 119 019 |
| Redevances restant à payer    |          |               |                                 |        |         |
| - à un an au plus             |          |               | 80 244                          |        | 80 244  |
| - entre 1 et 5 ans            |          |               | 320 975                         |        | 320 975 |
| - à plus de 5 ans             |          |               | 46 809                          |        | 46 809  |
| Total                         |          |               | 448 028                         |        | 448 028 |
| Valeur résiduelle             |          |               |                                 |        |         |
| - à plus de 5 ans             |          |               | 4 992                           |        | 4 992   |
| Total                         |          |               | 4 992                           |        | 4 992   |

#### 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 et 841-6)

| Société                     | Capital          | Capitaux propres<br>autres que<br>le capital | Quote-part du<br>capital détenu<br>en % | Valeur comptable des titres<br>détenus |                  | Prêts et avances<br>consentis et<br>non remboursés | Cautions et<br>avals donnés<br>par la société | Chiffre d'affaires<br>du dernier<br>exercice | Résultat net<br>du dernier<br>exercice | Dividendes<br>encaissés par la<br>société | Observations |
|-----------------------------|------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|
|                             |                  |                                              |                                         | brute                                  | nette            |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |
| A. Renseignements détaillés | 1 000<br>100 000 | 1 146 042-<br>237 737-                       | 100.00<br>100.00                        | 1 000<br>100 000                       | 1 000<br>100 000 |                                                    |                                               | 645 338<br>247 297                           | 365 928-<br>120 413-                   |                                           |              |
|                             |                  |                                              |                                         |                                        |                  |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |
| B. Renseignements globaux   |                  |                                              |                                         |                                        |                  |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |
|                             |                  |                                              |                                         |                                        |                  |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |



**48 CANEBIERE SERVICES**  
Société par actions simplifiée  
Au capital de 6.125.000 euros  
Siège social : 48 avenue de la Canebière – 13001 Marseille  
808 697 189 RCS Marseille

(La "Société")

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
EN DATE DU 30 JUIN 2022**

L'an deux mille vingt-deux,  
Le trente juin,  
A dix heures,

Les associés de la Société se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle (ci-après l'« **Assemblée Générale** »), sans délai conformément aux dispositions de l'article 20.1.1 des statuts, par téléconférence dans le cadre des dispositions prévues par l'article 20.1.4 des statuts.

[...]

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 6.125.000 actions sur les 6.125.000 composant le capital social.

Le cabinet ANCETTE ET ASSOCIES, commissaires aux comptes titulaire, est absent et excusé.

Le Président constate que l'Assemblée Générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

Puis le Président déclare que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les statuts de la Société ont été tenus à la disposition des associés, au siège social.

L'Assemblée Générale lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée Générale est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport du Directeur Général et du commissaire aux comptes ; approbation du rapport de gestion ainsi que des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et quitus Président et au Directeur Général ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Présentation du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et décisions à cet égard ;
- Pouvoirs pour formalités.

[...]

**DEUXIEME RESOLUTION**

*(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021)*

L'Assemblée Générale,

**Décide** d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -190.565 euros en totalité au compte report à nouveau, dont le montant s'élève, après affectation à la somme de -1.173.780 euros,

**Rappelle** qu'il n'a pas été distribué de sommes à titre de dividendes, au cours des trois exercices précédents.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

[...]

**QUATRIEME RESOLUTION**  
(Pouvoirs en vue des formalités)

L'Assemblée Générale,

**Donne** tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes, et plus particulièrement à Maître Henri de CROZALS, SCP DORIA AVOCATS, 23 bis rue Maguelone 34000 Montpellier, à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

\* \* \*

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

De tout ce que dessus il est dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance et les associés présents.

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL PAR LE DIRECTEUR GENERAL DE LA SOCIETE



---

**ARRELIA, Directeur Général**

Représentée par M. Matthieu  
BLANC

# CABINET ANCETTE & ASSOCIES

---

## SOCIETE D'EXPERTISE - COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE  
DE LA REGION DE LYON  
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE  
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE LYON

---

24, RUE EDOUARD AYNARD  
69100 VILLEURBANNE



04 78 54 92 75

Fax 04 72 12 10 00

## SAS 48 CANEBIERE SERVICES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

**Pierre-Jérôme ANCETTE**  
MSTCF LYON  
Expert Comptable Diplômé  
Commissaire aux Comptes

**Jérôme PLOQUIN**  
Expert Comptable Diplômé  
Commissaire aux Comptes

# CABINET ANCETTE & ASSOCIES

SOCIETE D'EXPERTISE - COMPTABLE  
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE  
DE LA REGION DE LYON  
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE  
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE LYON

24, RUE EDOUARD AYNARD  
69100 VILLEURBANNE



Fax

04 78 54 92 75

04 72 12 10 00

## 48 CANEBIERE SERVICES

SAS au capital de 6 125 000 euros

Siège social : 48, Avenue de la Canebière

13001 MARSEILLE

809 697 189 RCS MARSEILLE

### RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2021

A l'assemblée générale de la société 48 CANEBIERE SERVICES,

#### 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 48 CANEBIERE SERVICES 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.

Pierre-Jérôme ANCETTE  
MSTCF LYON  
Expert Comptable Diplômé  
Commissaire aux Comptes

Jérôme PLOQUIN  
Expert Comptable Diplômé  
Commissaire aux Comptes



### 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<sup>er</sup> 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.

### Principes comptables

Nous avons analysé les principes comptables auxquels votre société fait référence pour l'établissement de ses comptes annuels. Ces principes nous paraissent conformes à la réglementation en vigueur et sont correctement décrits dans l'annexe.

### Estimations comptables

L'établissement des comptes annuels n'a fait appel à aucune estimation comptable significative.

### Présentation d'ensemble des comptes

Nous estimons que la présentation d'ensemble des comptes, dans ses aspects significatifs, est conforme à la réglementation en vigueur.



Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes annexes et nous nous sommes assurés de leurs correctes applications.

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

### **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 la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.



## **RESPONSABILITE 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.

  
Villeurbanne, le 15 juin 2022

Pierre-Jérôme ANCETTE  
Commissaire aux comptes

## BILAN ACTIF

| ACTIF                                   |                                                 | Exercice N<br>31/12/2021 12 |                                                   |           | Exercice N-1<br>31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 |         |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|---------------|---------|
|                                         |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net       | Net                           | Euros         | %       |
| ACTIF IMMOBILISÉ                        | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Frais de développement                          |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Concessions, brevets et droits similaires       | 128 395                     | 30 458                                            | 97 937    | 110 748                       | 12 811-       | 11. 57- |
|                                         | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Terrains                                        |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Constructions                                   |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Installations techniques, matériel et outillage | 54 582                      | 22 982                                            | 31 599    | 39 503                        | 7 904-        | 20. 01- |
|                                         | Autres immobilisations corporelles              | 539 108                     | 155 268                                           | 383 840   | 442 732                       | 58 892-       | 13. 30- |
|                                         | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Autres participations                           | 101 000                     |                                                   | 101 000   | 101 000                       |               |         |
|                                         | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Prêts                                           |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Autres immobilisations financières              | 75                          |                                                   | 75        | 75                            |               |         |
|                                         | <b>Total II</b>                                 | 823 159                     | 208 708                                           | 614 451   | 694 058                       | 79 606-       | 11. 47- |
| ACTIF CIRCULANT                         | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | En-cours de production de services              |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Marchandises                                    | 18 415                      |                                                   | 18 415    | 18 827                        | 411-          | 2. 19-  |
|                                         | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Clients et comptes rattachés                    | 131 257                     |                                                   | 131 257   | 28 492                        | 102 764       | 360. 67 |
|                                         | Autres créances                                 | 5 070 171                   |                                                   | 5 070 171 | 4 979 118                     | 91 054        | 1. 83   |
| Comptes de Régularisation               | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Disponibilités                                  | 319 558                     |                                                   | 319 558   | 467 206                       | 147 648-      | 31. 60- |
|                                         | Charges constatées d'avance (3)                 | 10 152                      |                                                   | 10 152    | 4 614                         | 5 537         | 120. 01 |
|                                         | <b>Total III</b>                                | 5 549 553                   |                                                   | 5 549 553 | 5 498 257                     | 51 296        | 0. 93   |
|                                         | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |           |                               |               |         |
|                                         | Ecarts de conversion actif (VI)                 |                             |                                                   |           |                               |               |         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |                                                 | 6 372 713                   | 208 708                                           | 6 164 004 | 6 192 315                     | 28 310-       | 0. 46-  |

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



## BILAN PASSIF

| PASSIF                               |                                                                                                      | Exercice N<br>31/12/2021 12 | Exercice N-1<br>31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 |         |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|---------|
|                                      |                                                                                                      |                             |                               | Euros         | %       |
| CAPITAUX<br>PROPRES                  | Capital (Dont versé : 6 125 000 )<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation | 6 125 000                   | 6 125 000                     |               |         |
|                                      | <b>Réserves</b>                                                                                      |                             |                               |               |         |
|                                      | Réserve légale                                                                                       |                             |                               |               |         |
|                                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                                               |                             |                               |               |         |
|                                      | Réserves réglementées                                                                                |                             |                               |               |         |
|                                      | Autres réserves                                                                                      |                             |                               |               |         |
|                                      | Report à nouveau                                                                                     | 983 215-                    | 922 893-                      | 60 322-       | 6.54-   |
|                                      | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>                                                    | 190 565-                    | 60 322-                       | 130 243-      | 215.91- |
|                                      | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                              |                             |                               |               |         |
|                                      | <b>Total I</b>                                                                                       | 4 951 219                   | 5 141 784                     | 190 565-      | 3.71-   |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES           | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                               |                             |                               |               |         |
|                                      | <b>Total II</b>                                                                                      |                             |                               |               |         |
| PROVISIONS                           | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                   | 22 090                      | 22 090                        |               |         |
|                                      | <b>Total III</b>                                                                                     | 22 090                      | 22 090                        |               |         |
| DETTES (1)                           | <b>Dettes financières</b>                                                                            |                             |                               |               |         |
|                                      | Emprunts obligataires convertibles                                                                   |                             |                               |               |         |
|                                      | Autres emprunts obligataires                                                                         |                             |                               |               |         |
|                                      | Emprunts auprès d'établissements de crédit                                                           | 401 000                     | 400 000                       | 1 000         | 0.25    |
|                                      | Concours bancaires courants                                                                          | 244                         | 99                            | 145           | 145.39  |
|                                      | Emprunts et dettes financières diverses                                                              | 45                          | 45                            |               |         |
|                                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                     |                             |                               |               |         |
|                                      | <b>Dettes d'exploitation</b>                                                                         |                             |                               |               |         |
|                                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                             | 466 520                     | 269 291                       | 197 229       | 73.24   |
|                                      | Dettes fiscales et sociales                                                                          | 92 724                      | 152 643                       | 59 918-       | 39.25-  |
| Comptes de<br>Régularisation         | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                      | 1 000                       | 1 000                         |               |         |
|                                      | Autres dettes                                                                                        | 229 162                     | 205 362                       | 23 800        | 11.59   |
|                                      | Produits constatés d'avance (1)                                                                      |                             |                               |               |         |
|                                      | <b>Total IV</b>                                                                                      | 1 190 695                   | 1 028 440                     | 162 255       | 15.78   |
|                                      | Ecart de conversion passif (V)                                                                       |                             |                               |               |         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b> |                                                                                                      | 6 164 004                   | 6 192 315                     | 28 310-       | 0.46-   |

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

847 448 1 028 440



## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2021 12 |             |           | Exercice N-1 31/12/2020 12 |  | Ecart N / N-1 |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-----------|----------------------------|--|---------------|---------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total     |                            |  | Euros         | %       |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Production vendue de services                                                     | 1 970 076                |             | 1 970 076 | 1 198 646                  |  | 771 430       | 64.36   |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 1 970 076                |             | 1 970 076 | 1 198 646                  |  | 771 430       | 64.36   |
| Production stockée                                                                |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             | 102 774   | 47 656                     |  | 55 118        | 115.66  |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 24 808    | 66 196                     |  | 41 387-       | 62.52-  |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 28 973    | 16 114                     |  | 12 859        | 79.80   |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 2 126 631 | 1 328 612                  |  | 798 019       | 60.06   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |           | 55 860                     |  | 55 860-       | 100.00- |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |           | 7 813-                     |  | 7 813         | 100.00  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             | 130 714   |                            |  | 130 714       |         |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             | 411       |                            |  | 411           |         |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 1 232 098 | 722 261                    |  | 509 837       | 70.59   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 25 606    | 5 308                      |  | 20 298        | 382.38  |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 463 283   | 308 311                    |  | 154 973       | 50.27   |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 79 116    | 39 485                     |  | 39 631        | 100.37  |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 84 156    | 86 865                     |  | 2 709-        | 3.12-   |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 228 430   | 146 565                    |  | 81 865        | 55.86   |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 2 243 814 | 1 356 842                  |  | 886 972       | 65.37   |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 117 183-  | 28 231-                    |  | 88 952-       | 315.09- |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |           |                            |  |               |         |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées 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         | %        |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |            |           |              |           |               |          |
| Produits financiers de participations (3)                                    |            |           |              |           |               |          |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |           |              |           |               |          |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            | 168       |              |           | 168           |          |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |           |              |           |               |          |
| Différences positives de change                                              |            |           |              |           |               |          |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |           |              |           |               |          |
| <b>Total V</b>                                                               |            | 168       |              |           | 168           |          |
| <b>Charges financières</b>                                                   |            |           |              |           |               |          |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |           |              |           |               |          |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           |            | 3 551     |              |           | 3 551         |          |
| Différences négatives de change                                              |            |           |              |           |               |          |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |           |              |           |               |          |
| <b>Total VI</b>                                                              |            | 3 551     |              |           | 3 551         |          |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          |            | 3 382-    |              |           | 3 382-        |          |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   |            | 120 565-  |              | 28 231-   | 92 335-       | 327. 07- |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |            |           |              |           |               |          |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            |           |              |           |               |          |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |            |           |              |           |               |          |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |           |              |           |               |          |
| <b>Total VII</b>                                                             |            |           |              |           |               |          |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |            |           |              |           |               |          |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |            | 70 000    |              | 10 002    | 59 998        | 599. 89  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |            |           |              |           |               |          |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |           |              | 22 090    | 22 090-       | 100. 00- |
| <b>Total VIII</b>                                                            |            | 70 000    |              | 32 092    | 37 908        | 118. 13  |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   |            | 70 000-   |              | 32 092-   | 37 908-       | 118. 13- |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |           |              |           |               |          |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 |            |           |              |           |               |          |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      |            | 2 126 799 |              | 1 328 612 | 798 188       | 60. 08   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                |            | 2 317 365 |              | 1 388 934 | 928 431       | 66. 84   |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         |            | 190 565-  |              | 60 322-   | 130 243-      | 215. 91- |
|                                                                              |            | 64 538    |              | 26 747    |               |          |

\* 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

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 164 004.47 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 970 075.68 Euros et dégageant un déficit de 190 565.34- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'évènement COVID-19 a eu des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

Sur l'exercice, la société a :

- eu recours à l'activité partielle sur le premier semestre 2021
- bénéficié du fonds de solidarité à hauteur de 97 576€
- bénéficié d'une remise sur loyer du 1<sup>er</sup> semestre 2021 pour un montant de 240 000€.

L'évènement COVID--19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La guerre en Ukraine déclenchée par la Russie le 24 février 2022 aura des conséquences économiques et financières importantes au niveau mondial.

Les sanctions qui visent la Russie devraient avoir des incidents significatifs pour les sociétés ayant des activités ou un lien d'affaires avec la Russie.

Au 31 décembre 2021, la Société n'a pas d'activité ou de lien d'affaires avec la Russie ou l'Ukraine. Toutefois, les activités de la Société pourraient être impactées par les conséquences directes ou indirectes du conflit qu'il n'est pas possible de quantifier avec précision à ce jour.

### - 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.



## ANNEXE

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

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 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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |               |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions  |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              | 128 395                             |               |               |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 53 298                              |               | 1 284         |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 360 420                             |               | 8 016         |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 168 696                             |               | 4 245         |
| Emballages récupérables et divers                          | 6 726                               |               |               |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>589 140</b>                      |               | <b>13 545</b> |
| Autres participations                                      | 101 000                             |               |               |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 75                                  |               |               |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>101 075</b>                      |               |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>818 610</b>                      |               | <b>13 545</b> |



## ANNEXE

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

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |               |          | 128 395                              | 128 395                                          |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 54 582                               | 54 582                                           |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 368 437                              | 368 437                                          |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               | 8 996    | 163 946                              | 163 946                                          |
| Emballages récupérables et divers                          |               |          | 6 726                                | 6 726                                            |
| TOTAL                                                      |               | 8 996    | 593 690                              | 593 690                                          |
| Autres participations                                      |               |          | 101 000                              | 101 000                                          |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 75                                   | 75                                               |
| TOTAL                                                      |               |          | 101 075                              | 101 075                                          |
| TOTAL GENERAL                                              |               | 8 996    | 823 159                              | 823 159                                          |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 | 17 647                      | 12 811                     |                         | 30 458                    |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 13 794                      | 9 188                      |                         | 22 982                    |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 51 481                      | 36 931                     |                         | 88 412                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 39 670                      | 26 316                     | 2 437                   | 63 549                    |
| Emballages récupérables et divers                          | 1 960                       | 1 347                      |                         | 3 307                     |
| TOTAL                                                      | 106 905                     | 73 782                     | 2 437                   | 178 251                   |
| TOTAL GENERAL                                              | 124 552                     | 86 593                     | 2 437                   | 208 708                   |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice  | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL            | 12 811                      |                              |                                 |                             |          |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 9 188                       |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers        | 36 931                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    | 26 316                      |                              |                                 |                             |          |
| Emballages récupérables et divers           | 1 347                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                       | 73 782                      |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                               | 86 593                      |                              |                                 |                             |          |



## ANNEXE

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

### 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                            | 22 090                   |                         |                               |                                   | 22 090                 |
| TOTAL                              | 22 090                   |                         |                               |                                   | 22 090                 |
| TOTAL GENERAL                      | 22 090                   |                         |                               |                                   | 22 090                 |

La société a provisionné un litige avec un de ses fournisseurs, ARTISAN FOOD.

La direction estime que les provisions nécessaires ont été constituées pour couvrir les risques relatifs aux litiges connus.

### 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            | 75           |                | 75            |
| Autres créances clients                       | 131 257      | 131 257        |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 55 374       | 55 374         |               |
| Divers état et autres collectivités publiques | 262          | 262            |               |
| Groupe et associés                            | 4 972 405    | 4 972 405      |               |
| Débiteurs divers                              | 42 130       | 42 130         |               |
| Charges constatées d'avance                   | 10 152       | 10 152         |               |
| TOTAL                                         | 5 211 655    | 5 211 580      | 75            |

| 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 1 an maximum à l'origine | 244          | 244            |              |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 401 000      | 57 753         | 343 247      |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 466 520      | 466 520        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 35 456       | 35 456         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 27 316       | 27 316         |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 8 819        | 8 819          |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 21 133       | 21 133         |              |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          | 1 000        | 1 000          |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 45           | 45             |              |                 |
| Autres dettes                                            | 229 162      | 229 162        |              |                 |
| TOTAL                                                    | 1 190 695    | 847 448        | 343 247      |                 |

### 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    |
|                                  | 1.0000                     | 6 125 000        |       |            | 6 125 000 |

### 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.



## ANNEXE

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

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.



## ANNEXE

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

### Variation détaillée des stocks et des en-cours

|                                    | A la fin de<br>l'exercice | Au début de<br>l'exercice | Variation des stocks |            |
|------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|------------|
|                                    |                           |                           | Augmentation         | Diminution |
| <b>Marchandises</b>                |                           |                           |                      |            |
| - Marchandises revendues en l'état | 18 415                    | 18 827                    |                      | 411        |
| <b>Approvisionnements</b>          |                           |                           |                      |            |
| <b>Total I</b>                     | 18 415                    | 18 827                    |                      | 411        |
| <b>Production</b>                  |                           |                           |                      |            |
| <b>Production en cours</b>         |                           |                           |                      |            |

### Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant       |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 48 662        |
| Autres créances                                                          | 18 862        |
| <b>Total</b>                                                             | <b>67 524</b> |



## ANNEXE

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

### Détail des produits à recevoir

|                                | Montant |
|--------------------------------|---------|
| CLIENTS FACTURES A ETABLIR     | 48 662  |
| FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR | 18 600  |
| FPC                            | 262     |
| Total                          | 67 524  |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 244     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 146 007 |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 47 243  |
| Total                                                                  | 193 494 |



## ANNEXE

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

### Détail des charges à payer

|                                     | Montant |
|-------------------------------------|---------|
| BANQUE CHARGES A PAYER              | 244     |
| FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES | 146 007 |
| CONGES A PAYER                      | 35 304  |
| CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER | 8 966   |
| ETAT CHARGES A PAYER                | 1 100   |
| TAXE APPRENTISSAGE                  | 1 873   |
| Total                               | 193 494 |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 10 152  |
| Total                       | 10 152  |





## ANNEXE

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

### Détail des charges constatées d'avance

|                                        | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|----------------------------------------|--------------|-----------|--------------|
| FOURNISSEURS CHARGES CONSTATEES AVANCE | 10 152       |           |              |
| Total                                  | 10 152       |           |              |

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

| Nature                        | Terrains | Constructions | Instal.Matériel<br>et Outillage | Autres | Total   |
|-------------------------------|----------|---------------|---------------------------------|--------|---------|
| Valeur d'origine              |          |               | 499 204                         |        | 499 204 |
| Redevances payées             |          |               |                                 |        |         |
| - cumuls exercices antérieurs |          |               | 55 568                          |        | 55 568  |
| - exercice                    |          |               | 63 451                          |        | 63 451  |
| Total                         |          |               | 119 019                         |        | 119 019 |
| Redevances restant à payer    |          |               |                                 |        |         |
| - à un an au plus             |          |               | 80 244                          |        | 80 244  |
| - entre 1 et 5 ans            |          |               | 320 975                         |        | 320 975 |
| - à plus de 5 ans             |          |               | 46 809                          |        | 46 809  |
| Total                         |          |               | 448 028                         |        | 448 028 |
| Valeur résiduelle             |          |               |                                 |        |         |
| - à plus de 5 ans             |          |               | 4 992                           |        | 4 992   |
| Total                         |          |               | 4 992                           |        | 4 992   |

#### 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 et 841-6)

| Société                     | Capital          | Capitaux propres<br>autres que<br>le capital | Quote-part du<br>capital détenu<br>en % | Valeur comptable des titres<br>détenus |                  | Prêts et avances<br>consentis et<br>non remboursés | Cautions et<br>avals donnés<br>par la société | Chiffre d'affaires<br>du dernier<br>exercice | Résultat net<br>du dernier<br>exercice | Dividendes<br>encaissés par la<br>société | Observations |
|-----------------------------|------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|
|                             |                  |                                              |                                         | brute                                  | nette            |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |
| A. Renseignements détaillés | 1 000<br>100 000 | 1 146 042-<br>237 737-                       | 100.00<br>100.00                        | 1 000<br>100 000                       | 1 000<br>100 000 |                                                    |                                               | 645 338<br>247 297                           | 365 928-<br>120 413-                   |                                           |              |
|                             |                  |                                              |                                         |                                        |                  |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |
| B. Renseignements globaux   |                  |                                              |                                         |                                        |                  |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |
|                             |                  |                                              |                                         |                                        |                  |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |

