

RCS : PONTOISE
Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00698
Numéro SIREN : 389 814 104
Nom ou dénomination : SOCIETE D ETUDES DE DEVELOPPEMENT DE REALISATIONS ET D
ASSISTANC TECHNIQUE

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2022 sous le numéro de dépôt 13872

Ambiaux & Ruiz

Audit - Conseil - Expertise Comptable

Société inscrite à l'Ordre des experts comptables de la région Rhône-Alpes

DocuSigned by:

ABERGEL Alexandre

AEC38BEA915F42F...

SOCIETE D ETUDES DE DEVELOPPEMENT DE REALIS

Comptes Annuels

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

Informations complémentaires :

7 Chemin DE LA HUTTE GAILLONN

95450 SERAINCOURT

Siège social : 11 - 13 rue des Emeraudes 69006 LYON

SAS au capital de 10 000 €

Téléphone : 04.37.37.86.90 - Télécopie : 04.78.58.74.71 - Siret : 789 017 704 00030 - Naf : 6920Z

E.mail : contact@ambiaux-associes.fr

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	12 133	2 174	9 958	8 035
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.	923 694		923 694	923 694
	Autres participations	424 064		424 064	424 064
	Créances rattachées à des participations				10 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 500		4 500	4 500
TOTAL (II)		1 364 391	2 174	1 362 217	1 370 293
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	67 200		67 200	
	Autres créances	3 487 654		3 487 654	3 471 677
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	4 725 069	55 596	4 669 473	4 883 376
	DISPONIBILITES	23 872 290		23 872 290	22 680 677
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 894		2 894	3 663
	TOTAL (III)	32 155 106	55 596	32 099 510	31 039 394
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		33 519 498	57 771	33 461 727	32 409 688
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			4 500		14 500
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	40 000	40 000
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	3 811
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	31 619 046	6 029 015
	Report à nouveau		(416 340)
	Résultat de l'exercice	1 417 063	26 006 560
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	33 080 110	31 663 046
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		405
	Emprunts et dettes financières divers (3)	61 699	59 129
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 118	24 619
	Dettes fiscales et sociales	258 600	662 488
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	43 200	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	381 617	746 641
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	33 461 727	32 409 688
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 417 063,42	26 006 559,60
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		381 617	746 641
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			405
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

		31/12/2021		31/12/2020	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	228 000	100,00	304 000	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	228 000	100,00	304 000	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			245	0,08
	Total des produits d'exploitation	228 000	100,00	304 245	100,08
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes	74 304	32,59	108 878	35,82
	Impôts, taxes et versements assimilés	8 110	3,56	14 639	4,82
	Salaires et traitements	221 472	97,14	341 496	112,33
	Charges sociales du personnel	108 695	47,67	176 095	57,93
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 038	0,46	254	0,08
	Autres charges			1	
CHARGES D'EXPLOITATION	Total des charges d'exploitation	413 619	181,41	641 363	210,97
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(185 619)	-81,41	(337 118)	-110,89
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)			25 617 600	N/S
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	245 771	107,79	256 879	84,50
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges	134 258	58,89	45 143	14,85
	Différences positives de change				
CHARGES FINANCIERES	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 925 172	844,37	2 118 456	696,86
	Total des produits financiers	2 305 201	N/S	28 038 077	N/S
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	55 596	24,38	134 258	44,16
	Intérêts et charges assimilées (4)	13 568	5,95	44 728	14,71
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	127 962	56,12	988 926	325,30
	Total des charges financières	197 126	86,46	1 167 912	384,18
CHARGES FINANCIERES	RESULTAT FINANCIER	2 108 076	924,59	26 870 165	N/S
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 922 456	843,18	26 533 048	N/S
	Total des produits exceptionnels				
	Total des charges exceptionnelles			39	0,01
	RESULTAT EXCEPTIONNEL			(39)	-0,01
	PARTICIPATION DES SALAIRES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	505 393	221,66	526 449	173,17
CHARGES FINANCIERES	TOTAL DES PRODUITS	2 533 201	N/S	28 342 322	N/S
	TOTAL DES CHARGES	1 116 138	489,53	2 335 763	768,34
	RESULTAT DE L'EXERCICE	1 417 063	621,52	26 006 560	N/S

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **33 461 727** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 533 201** euros et un total **charges** de **1 116 138** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 417 063** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

N/A

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	4 957		862			5 819
	Emballages récupérables et divers	6 314					6 314
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		11 271		862			12 133
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	923 694					923 694
	Autres participations	434 064			10 000		424 064
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 500					4 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 362 258			10 000	
TOTAL		1 373 530		862	10 000		1 364 391

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	3 236	1 038	2 099	2 174
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 236	1 038	2 099	2 174
TOTAL		3 236	1 038	2 099	2 174

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	134 258	55 596	134 258	55 596
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	134 258	55 596	134 258	55 596
TOTAL GENERAL		134 258	55 596	134 258	55 596

Dont dotations et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 500	4 500	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	67 200	67 200	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88	88	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 730	9 730	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 477 835	3 477 835	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	2 894	2 894	
	TOTAL DES CREANCES	3 562 247	3 562 247	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 118	18 118		
	Personnel et comptes rattachés	3 625	3 625		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 341	7 341		
	Impôts sur les bénéfices	242 169	242 169		
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 000	4 000		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 464	1 464		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	61 699	61 699		
	Autres dettes	43 200	43 200		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	381 617	381 617		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	21 701			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles
 Avances, acomptes sur immobilisations corporelles
 Participations
 Créances sur participations
 Prêts
 Autres titres immobilisés
 Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes
 Clients et comptes rattachés
 Autres créances
 Capital souscrit appelé non versé
 Valeurs mobilières de placement
 Disponibilités

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
 Autres emprunts obligataires
 Emprunts et dettes envers établissements de crédits
 Emprunts et dettes financières divers
 Avances, acomptes reçus sur commandes
 Dettes fournisseurs comptes rattachés
 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
 Autres dettes

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		67 200
Autres créances clients		67 200
<i>Clts-Factures à établir</i>	67 200	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		15 287
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 488
<i>Fact.non parv. -Frss</i>	<i>10 488</i>	
Dettes fiscales et sociales		4 799
<i>Personnel - Notes de frais</i>	<i>3 625</i>	
<i>Autres ch. à payer/Pdts à rec.</i>	<i>1 173</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 894	2 894
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 894

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Charges à répartir

Etat exprimé en euros

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2021
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice				40 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice				40 000,00

Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2021

--

--

--

Filiales et participations

	31/12/2021	Capitaux propres	quote part détenue en pour cent	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %) 2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux 1. Filiales non reprises en A. a) françaises b) étrangères 2. Participations non reprises en A. a) françaises b) étrangères				

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos**A. Renseignements détaillés****1. Filiales (Plus de 50 %)**

ARTECA

94,88

TERCAP

100,00

DIGITALIP

10,00

2. Participations (10 à 50 %)**B. Renseignements globaux****1. Filiales non reprises en A.**

a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	3 811	189			4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	6 029 015	25 590 031			31 619 046
Report à nouveau	(416 340)	416 340			
Résultat de l'exercice	26 006 560	(26 006 560)		1 417 063	1 417 063
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	31 663 046			1 417 063	33 080 110

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 31 663 046

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 31 663 046

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 417 063

**SOCIETE D'ETUDES DE DEVELOPPEMENT DE REALISATIONS ET
D'ASSISTANCE TECHNIQUE - SEDRAT**
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 7 chemin de la Hutte
Gaillonnet, 95450 SERAINCOURT
389 814 104 RCS PONTOISE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022**

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 1 417 063,42 euros de la manière suivante :

En totalité au compte "autres réserves"

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

Sur cette résolution, le droit de vote appartient à l'usufruitier

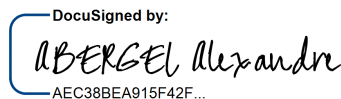
Vote :

CONTRE : 652 actions en usufruit + 1848 actions en pleine propriété

POUR : 610 actions en pleine propriété

Cette résolution est donc rejetée par la majorité des associés disposant le droit de vote.
Il conviendra de convoquer une nouvelle assemblée générale pour décider de l'affectation du résultat.

Certifié conforme
Le Directeur Général
Alexandre ABERGEL

DocuSigned by:

AEC38BEA915F42F...

SED RAT SAS

SAS au capital de 40 000 €

**Siège social : 7, chemin de la Hutte Gaillonnet
95450 SERAINCOURT**

389 814 104 RCS PONTOISE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2021

Aux Associés,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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



C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

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

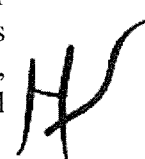
Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives,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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.



Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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



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

Fait à Paris, le 13 Juin 2022

Le Commissaire aux comptes

FIDUCIAIRE DU VAL DE MARNE,

Représenté par Hrag SOUDJIAN



**Les
Experts
Réunis**

Expertise comptable
Commissariat aux comptes
Conseils

Les Experts Réunis
89 boulevard Haussmann - 75008 Paris
contact@lesreunis.fr
01 47 33 07 72

COMPTES ANNUELS AUDITES

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	12 133	2 174	9 958	8 035
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.	923 694		923 694	923 694
	Autres participations	424 064		424 064	424 064
	Créances rattachées à des participations				10 000
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 500		4 500	4 500
	TOTAL (II)	1 364 391	2 174	1 362 217	1 370 293
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières. approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	67 200		67 200	
	Autres créances	3 487 654		3 487 654	3 471 677
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	4 725 069	55 596	4 669 473	4 883 376
	DISPONIBILITES	23 872 290		23 872 290	22 680 677
	Charges constatées d'avance	2 894		2 894	3 663
	TOTAL (III)	32 155 106	55 596	32 099 510	31 039 394
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		33 519 498	57 771	33 461 727	32 409 688

(1) dont droit au bail

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

4 500

14 500

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	3 811
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	31 619 046	6 029 015
	Report à nouveau		(416 340)
	Résultat de l'exercice	1 417 063	26 006 560
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	33 080 110	31 663 046
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		405
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		59 129
	Emprunts et dettes financières divers (3)	61 699	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 118	24 619
	Dettes fiscales et sociales	258 600	662 488
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	43 200	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	381 617	746 641
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	33 461 727	32 409 688
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 417 063,42	26 006 559,60
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		381 617	746 641
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			405
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

		31/12/2021		31/12/2020	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	228 000	100,00	304 000	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	228 000	100,00	304 000	100,00
	Production stockée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			245	0,08
	Total des produits d'exploitation	228 000	100,00	304 245	100,08
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	74 304	32,59	108 878	35,82
CHARGES D'EXPLOITATION	Impôts, taxes et versements assimilés	8 110	3,56	14 639	4,82
	Salaires et traitements	221 472	97,14	341 496	112,33
	Charges sociales du personnel	108 695	47,67	176 095	57,93
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 038	0,46	254	0,08
	Autres charges			1	
	Total des charges d'exploitation	413 619	181,41	641 363	210,97
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(185 619)	-81,41	(337 118)	-110,89
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)			25 617 600	N/S
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	245 771	107,79	256 879	84,50
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges	134 258	58,89	45 143	14,85
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 925 172	844,37	2 118 456	696,86
CHARGES FINANCIÈRES	Total des produits financiers	2 305 201	N/S	28 038 077	N/S
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	55 596	24,38	134 258	44,16
	Intérêts et charges assimilées (4)	13 568	5,95	44 728	14,71
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	127 962	56,12	988 926	325,30
	Total des charges financières	197 126	86,46	1 167 912	384,18
	RESULTAT FINANCIER	2 108 076	924,59	26 870 165	N/S
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 922 456	843,18	26 533 048	N/S
Total des produits exceptionnels					
Total des charges exceptionnelles				39	0,01
RESULTAT EXCEPTIONNEL				(39)	-0,01
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES		505 393	221,66	526 449	173,17
TOTAL DES PRODUITS		2 533 201	N/S	28 342 322	N/S
TOTAL DES CHARGES		1 116 138	489,53	2 335 763	768,34
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 417 063	621,52	26 006 560	N/S

ANNEXE AUDITEE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **33 461 727** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 533 201** euros et un total **charges** de **1 116 138** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 417 063** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

N/A

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	4 957		862			5 819
	Emballages récupérables et divers	6 314					6 314
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		11 271		862			12 133
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	923 694					923 694
	Autres participations	434 064			10 000		424 064
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 500					4 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 362 258			10 000	
TOTAL		1 373 530		862	10 000		1 364 391

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	3 236	1 038	2 099	2 174
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 236	1 038	2 099	2 174
TOTAL		3 236	1 038	2 099	2 174

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	134 258	55 596	134 258	55 596
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	134 258	55 596	134 258	55 596
TOTAL GENERAL		134 258	55 596	134 258	55 596

Dont dotations
et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 500	4 500	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	67 200	67 200	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88	88	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 730	9 730	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 477 835	3 477 835	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	2 894	2 894	
	TOTAL DES CREANCES	3 562 247	3 562 247	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 118	18 118		
	Personnel et comptes rattachés	3 625	3 625		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 341	7 341		
	Impôts sur les bénéfices	242 169	242 169		
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 000	4 000		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 464	1 464		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	61 699	61 699		
	Autres dettes	43 200	43 200		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	381 617	381 617		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		21 701			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités				
Bilan Passif Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		67 200
Autres créances clients		67 200
<i>Cltis-Factures à établir</i>	<i>67 200</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		15 287
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 488
<i>Fact.non parv. -Frss</i>	<i>10 488</i>	
Dettes fiscales et sociales		4 799
<i>Personnel - Notes de frais</i>	<i>3 625</i>	
<i>Autres ch. à payer/Pdts à rec.</i>	<i>1 173</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 894	2 894
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 894

--

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Charges à répartir

Etat exprimé en euros

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2021
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice			40 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice			40 000,00

Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2021

--

--

--

Filiales et participations

	31/12/2021	Capitaux propres	quote part détenue en pour cent	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos**A. Renseignements détaillés****1. Filiales (Plus de 50 %)**

ARTECA

94,88

2. Participations (10 à 50 %)**B. Renseignements globaux****1. Filiales non reprises en A.**

a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	3 811	189			4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	6 029 015	25 590 031			31 619 046
Report à nouveau	(416 340)	416 340			
Résultat de l'exercice	26 006 560	(26 006 560)		1 417 063	1 417 063
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	31 663 046			1 417 063	33 080 110

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 31 663 046

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 31 663 046

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 417 063

