

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00384

Numéro SIREN : 790 852 578

Nom ou dénomination : (O! DE LA DUNE

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2022 sous le numéro de dépôt 29223

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	51 572	48 755	2 817	1 182
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	6 422 972	2 884 566	3 538 405	3 703 681
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	566 466	404 680	161 786	166 034
	Autres immobilisations corporelles	3 201 013	2 568 821	632 191	446 114
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	41 008		41 008	164 405
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	13 624		13 624	13 624
	Autres immobilisations financières	1 576		1 576	1 576
TOTAL (II)		10 298 231	5 906 823	4 391 408	4 496 617
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 053 260		1 053 260	1 167 163
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	27 241		27 241	67 823
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	372 468	11 266	361 201	186 037
	Autres créances	10 989 101		10 989 101	9 613 800
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	10 114 178		10 114 178	6 057 262
	Charges constatées d'avance	123 801		123 801	56 982
	TOTAL (III)	22 680 048	11 266	22 668 782	17 149 067
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		32 978 279	5 918 089	27 060 190	21 645 684

(1) dont droit au bail

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

15 200

(3) dont créances à plus d'un an

12 919

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	10 876 620	9 483 645
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 589 040	1 392 974
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	14 476 659	10 887 620
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	301 604	305 604
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	301 604	305 604
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 907 103	5 442 890
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 880 343	3 585 763
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	321 136	193 037
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	828 801	425 964
	Dettes fiscales et sociales	1 245 063	570 811
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	73 414	72 995
	Autres dettes	26 067	160 999
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	12 281 927	10 452 460
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	27 060 190	21 645 684
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		3 589 039,85	1 392 974,17
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		7 895 512	9 807 261
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			3
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	523 154		523 154	455 532
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	16 394 164		16 394 164	10 012 424
	Montant net du chiffre d'affaires	16 917 319		16 917 319	10 467 956
	Production stockée				
	Production immobilisée			162 992	105 476
	Subventions d'exploitation			679 391	200 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			54 044	214 137
	Autres produits			3 723	813
	Total des produits d'exploitation (1)			17 817 469	10 988 382
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			3 552 727	2 432 574
	Variation de stock			(5 836)	98 797
	Achats de matières et autres approvisionnements			10 863	4 337
	Variation de stock			119 740	(192 952)
	Autres achats et charges externes			3 094 311	2 801 174
	Impôts, taxes et versements assimilés			204 876	189 783
	Salaires et traitements			3 557 932	2 533 619
	Charges sociales du personnel			879 485	513 920
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			626 090	666 557
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				3 253
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			18 392	15 261
	Total des charges d'exploitation (2)			12 058 580	9 066 321
RESULTAT D'EXPLOITATION				5 758 889	1 922 061

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		5 758 889	1 922 061
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	92 604	94 447
	Total des produits financiers	92 604	94 447
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	24 888	31 532
	Total des charges financières	24 888	31 532
RESULTAT FINANCIER		67 716	62 915
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		5 826 605	1 984 976
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	3 227 201	64 763 1 454
	Total des produits exceptionnels	3 428	66 217
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	356 354 2 160	176 139 2 668 11 864
	Total des charges exceptionnelles	358 514	190 671
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(355 086)	(124 454)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		510 337 1 372 142	99 305 368 243
TOTAL DES PRODUITS		17 913 500	11 149 046
TOTAL DES CHARGES		14 324 460	9 756 072
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 589 040	1 392 974

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Immobilisations

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	46 482		5 090			51 572
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	46 482		5 090			51 572
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 979 024 4 251 856					1 979 024
	Instal technique, matériel outillage industriels	510 002		192 092			4 443 948
	Instal., agencement, aménagement divers	1 646 212		56 465			566 466
	Matériel de transport	38 446		351 020			1 997 231
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 125 724					38 446
	Emballages récupérables et divers			39 611			1 165 335
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	164 405		41 008		164 405	41 008
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 715 668		680 196		164 405	10 231 459
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	15 200					15 200
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		15 200					15 200
TOTAL		9 777 350		685 286		164 405	10 298 231

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	45 300	3 455		48 755
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	45 300	3 455		48 755
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 070 024	160 933		1 230 957
sur sol d'autrui	19 003			19 003
instal. agencement aménagement	1 438 171	196 436		1 634 607
Instal technique, matériel outillage industriels	343 967	60 712		404 680
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 513 011	98 740		1 611 751
Matériel de transport	28 369	4 340		32 709
Matériel de bureau, mobilier	822 888	101 474		924 362
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 235 434	622 634		5 858 068
TOTAL	5 280 733	626 090		5 906 823

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				1 140			(1 140)
Instal générales Agenct aménagt divers				1 326			(1 326)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES				2 466			(2 466)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL				2 466			(2 466)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						2 466	(2 466)

« O ! DE LA DUNE »
Société par actions simplifiée au capital de 10 000 Euros
Siège social : 45, avenue Louis Gaume
33115 PYLA SUR MER
RCS BORDEAUX 790 852 578

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
MIXTE ANNUELLE EN DATE DU 6 JUILLET 2022**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, en conséquence de l'adoption de la résolution qui précède, décide d'affecter ainsi qu'il suit le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 3 589 040 Euros :

- Au compte « Autres réserves » pour l'intégralité de son montant.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié Conforme
Le Président

✓ 

SAS (O! DE LA DUNE

Société par actions simplifiée au Capital de 10 000 €

RCS Bordeaux 790 852 578

45 Avenue Louis Gaume

33115 PYLA SUR MER

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

Exercice clos le 31 décembre 2021

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux associés,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude

peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Artigues-près-Bordeaux, le 22 juin 2022

Pour A.C.S.E
Nicolas MICHEL
Commissaire aux comptes



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	51 572	48 755	2 817	1 182
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	6 422 972	2 884 566	3 538 405	3 703 681
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	566 466	404 680	161 786	166 034
	Autres immobilisations corporelles	3 201 013	2 568 821	632 191	446 114
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	41 008		41 008	164 405
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	13 624		13 624	13 624
	Autres immobilisations financières	1 576		1 576	1 576
TOTAL (II)		10 298 231	5 906 823	4 391 408	4 496 617
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 053 260		1 053 260	1 167 163
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	27 241		27 241	67 823
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	372 468	11 266	361 201	186 037
	Autres créances	10 989 101		10 989 101	9 613 800
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	10 114 178		10 114 178	6 057 262
	Charges constatées d'avance	123 801		123 801	56 982
	TOTAL (III)	22 680 048	11 266	22 668 782	17 149 067
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		32 978 279	5 918 089	27 060 190	21 645 684

(1) dont droit au bail

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

15 200

(3) dont créances à plus d'un an

12 919

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	10 876 620	9 483 645
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 589 040	1 392 974
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	14 476 659	10 887 620
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	301 604	305 604
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	301 604	305 604
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 907 103	5 442 890
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 880 343	3 585 763
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	320 366	193 037
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	828 801	425 964
	Dettes fiscales et sociales	1 245 063	570 811
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	73 414	72 995
	Autres dettes	26 837	160 999
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	12 281 927	10 452 460
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	27 060 190	21 645 684
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 589 039,85	1 392 974,17
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	7 896 281	9 807 261
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		3
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	523 154		523 154	455 532
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	16 394 164		16 394 164	10 012 424
	Montant net du chiffre d'affaires	16 917 319		16 917 319	10 467 956
	Production stockée				
	Production immobilisée			162 992	105 476
	Subventions d'exploitation			679 391	200 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			54 044	214 137
	Autres produits			3 723	813
	Total des produits d'exploitation (1)			17 817 469	10 988 382
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			3 552 727	2 432 574
	Variation de stock			(5 836)	98 797
	Achats de matières et autres approvisionnements			10 863	4 337
	Variation de stock			119 740	(192 952)
	Autres achats et charges externes			3 094 311	2 801 174
	Impôts, taxes et versements assimilés			204 876	189 783
	Salaires et traitements			3 557 932	2 533 619
	Charges sociales du personnel			879 485	513 920
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			626 090	666 557
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				3 253
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			18 392	15 261
	Total des charges d'exploitation (2)			12 058 580	9 066 321
RESULTAT D'EXPLOITATION				5 758 889	1 922 061

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		5 758 889	1 922 061
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	92 604	94 447
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	92 604	94 447
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	24 888	31 532
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	24 888	31 532
RESULTAT FINANCIER		67 716	62 915
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		5 826 605	1 984 976
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	3 227	64 763
	Sur opérations en capital	201	1 454
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	3 428	66 217
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	356 354	176 139
	Sur opérations en capital	2 160	2 668
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		11 864
	Total des charges exceptionnelles	358 514	190 671
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(355 086)	(124 454)
PARTICIPATION DES SALARIES		510 337	99 305
IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 372 142	368 243
TOTAL DES PRODUITS		17 913 500	11 149 046
TOTAL DES CHARGES		14 324 460	9 756 072
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 589 040	1 392 974
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

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 **27 060 190** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **17 913 500** euros et un total **charges** de **14 324 460** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **3 589 040** 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.

Faits significatifs

Il s'agit du sixième exercice soumis au régime de l'intégration fiscale avec la SAS WTS, tête de groupe qui détient 95.20% du capital. En la matière, les règles retenues sont les suivantes : le montant de l'impôt est centralisé au niveau de la société WTS tête de groupe, conformément aux dispositions fiscales, avec adaptation décisionnelle en fonction de l'évolution des variables contextuelles, légales ou prétorienne.

Il est fait en application des règlements CRC 2004-06 du 23 novembre 2004 relatif à la définition, comptabilisation, et évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12 décembre 2005 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs

Provisions pour engagement de retraite

Le calcul de la provision pour engagement de retraite a été fait sur les bases suivantes :

- Convention collective :
- Hypothèse : départ à l'initiative du salarié
- Age de départ à la retraite : 62 ans pour les cadres et les non cadres;
- Taux de rotation du personnel : 4 % pour les cadres et le reste du personnel;

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Taux d'augmentation des salaires : 4% pour les cadres et non cadres;
- Taux de charges sociales: 25% pour les non cadres et 40% pour les cadres
- Table de mortalité utilisée : TV 88/90
- Taux d'actualisation : 0.75%

Valeur Actuelle Probable des indemnités : mesure de l'engagement actualisé des entreprises selon le taux d'actualisation retenu. Correspond au montant actualisé et probabilisé des prestations théoriques au 31/12/2021.

VAP = 546 706 euros

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Informations au titre du COVID-19

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un évènement majeur.

En raison de la nature de son activité l'entreprise a fermé son activité durant la crise sanitaire.

Elle a utilisé, ou pas les aides suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour tout le personnel de janvier à mai 2021 pour un total de 45 314,70 heures représentant un montant de 596 058 euros
- Demande d'aides publiques au fonds de solidarité : 400 000 euros
- Demande d'aides publiques au titre du dispositif "Coûts fixes", institué par le décret n°2021-310 du 24 mars 2021 : 240 513 euros
- La société a bénéficié de décalages d'emprunts entre 6 et 12 mois

Numéro de compte	Montant échéances à rembourser avant COVID	Montant échéances à rembourser après report	Décalage de remboursement	Durée de décalage
1641500	0	24 342.80	- 24 342.80	6 mois
1642000	0	107 114.68	- 107 114.80	6 mois
1642500	0	52 066.55	-52 066.55	6 mois
1643000	0	105 532.56	-105 532.56	12 mois

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

1644000	0	27 410.40	-27 410.40	12 mois
1644500	0	18 548.00	-18 548.00	6 mois
1644600	0	9 550.68	-9 550.68	12 mois
1645000	0	48 428.12	-48 428.12	6 mois
1646000	0	48 789.70	-48 789.70	12 mois
1646100	0	30 000.00	-30 000.00	12 mois
1646300	0	30 000.00	-30 000.00	12 mois
1646400	13 346.52	11 237.80	2 108.72	12 mois
1646500	20 553.84	17 313.20	3 240.64	12 mois
1646600	18 275.88	15 316.30	2 959.58	12 mois
1646700	18 529.20	15 441.00	3 088.20	12 mois
1646800	36 993.72	3 313.64	33 680.08	24 mois
TOTAL	107 699,16	564 405.43	-456 706.27	

- Pas de décalage de l'acompte sur l'impôt société
- Utilisation du dispositif d'aide au paiement des cotisations URSSAF pour un montant de 64 949 euros
- Utilisation du dispositif d'exonération des cotisations patronales pour un montant de 66 901 euros
- Décalage des paiements des crédit baux

Numéro de compte	Montant loyers 2021 avant report	Montant loyers 2021 après report	Décalage de remboursement
6125210	24 053.40	18 040,05	6 013,35
6125200	3 339,92	3 339,92	0
TOTAL	27 393,32	13 462.86	6 013,35

Eu égard à ces mesures à la date de l'arrêté des comptes le 15 avril 2022, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

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	46 482		5 090			51 572
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	46 482		5 090			51 572
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	1 979 024					1 979 024
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	4 251 856		192 092			4 443 948
	Instal technique, matériel outillage industriels	510 002		56 465			566 466
	Instal., agencement, aménagement divers	1 646 212		351 020			1 997 231
	Matériel de transport	38 446					38 446
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 125 724		39 611			1 165 335
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes	164 405		41 008		164 405	41 008	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		9 715 668		680 196		164 405	10 231 459
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	15 200					15 200
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 200					15 200
TOTAL		9 777 350		685 286		164 405	10 298 231

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	45 300	3 455		48 755
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	45 300	3 455		48 755
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 070 024	160 933		1 230 957
sur sol d'autrui	19 003			19 003
instal. agencement aménagement	1 438 171	196 436		1 634 607
Instal technique, matériel outillage industriels	343 967	60 712		404 680
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 513 011	98 740		1 611 751
Matériel de transport	28 369	4 340		32 709
Matériel de bureau, mobilier	822 888	101 474		924 362
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 235 434	622 634		5 858 068
TOTAL	5 280 733	626 090		5 906 823

	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				1 140			(1 140)
Instal générales Agenct aménagt divers				1 326			(1 326)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES				2 466			(2 466)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL				2 466			(2 466)
TOTAL GENERAL NON VENTILE					2 466		(2 466)

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	305 604		4 000	301 604
	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	305 604		4 000	301 604
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	11 266			11 266
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	11 266			11 266
TOTAL GENERAL		316 870		4 000	312 870
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				4 000	
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	13 624		13 624
	Autres immobilisations financières	1 576		1 576
	Clients douteux ou litigieux	12 919		12 919
	Autres créances clients	359 549	359 549	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 112	5 112	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	103 815	103 815	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	15 367	15 367	
	Groupe et associés	10 422 503	10 422 503	
	Débiteurs divers	442 305	442 305	
	Charges constatées d'avances	123 801	123 801	
	TOTAL DES CREANCES	11 500 569	11 472 450	28 119
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	4 907 103	841 824	4 005 497	59 782
	Emprunts et dettes financières divers	329 474	329 474		
	Fournisseurs et comptes rattachés	828 801	828 801		
	Personnel et comptes rattachés	710 918	710 918		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	385 589	385 589		
	Impôts sur les bénéfices	1 267	1 267		
	Taxes sur la valeur ajoutée	72 535	72 535		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	74 754	74 754		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	73 414	73 414		
	Groupe et associés	4 550 869	4 550 869		
	Autres dettes	26 837	26 837		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	11 961 561	7 896 281	4 005 497	59 782
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	36 873			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	552 985			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	623 417			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		394 145
Autres créances clients		259 844
<i>Factures à établir</i>	259 844	
Autres créances		134 300
<i>Produits à recevoir</i>	2 867	
<i>C/c interets / compte courant</i>	87 618	
<i>Divers à recevoir</i>	42 582	
<i>Produits financiers à recevoir</i>	1 234	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		1 413 807
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		815
<i>Int courus sur emprunt</i>	815	
Emprunts et dettes financières divers		16 835
<i>Int.courus / emp.dettes partic</i>	16 835	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		400 125
<i>Fournisseurs factures non parv</i>	400 125	
Dettes fiscales et sociales		979 403
<i>Provision congés payés</i>	198 148	
<i>Personnel participation</i>	510 337	
<i>Provision chg soc/congés payés</i>	67 003	
<i>Cap organismes soc</i>	143 239	
<i>Etat: charges à payer</i>	44 539	
<i>Etat cap effort construct</i>	16 138	
Autres dettes		16 629
<i>Clts-r.r.r. à accorder avoirs</i>	16 629	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			123 801
Interets report PGE		29 840	
Stock pharmacie		397	
Stock linge		9 609	
Stock fourn admin et lingerie		27 694	
Loyer bureau		12 853	
Location gérance		26 087	
Locations immobilières		3 373	
Locations mobilières		1 214	
Transport de fonds 01/2022		1 418	
Publicité		996	
Maintenance divers		10 321	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			123 801

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Caution de W Téhoueyeres à 50% de l'encours de 3 emprunts auprès des banques BCT et garantie à hauteur de 25% de la BPI Caution de W Téhoueyeres à 50% de l'encours de 3 emprunts auprès des banques BCT et garantie hypothécaire de 2 maisons à Bordeaux Caution de W Téhoueyres sur 3 emprunts		17 887
		17 887
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail Engagements de locations financières	97 377 21 390	
	118 767	
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements de retraite	546 706	
	546 706	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	665 473	17 887
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2021

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SAS WTS 45 avenue Louis Gaume 33115 PYLA SUR MER	SAS	2 698 700	95,20

METHODE D'INTEGRATION : La méthode d'intégration retenue est une intégration globale.

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00

Effectif moyen

	31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	18	
	Professions intermédiaires	2	
	Employés	101	
	Ouvriers	6	
	TOTAL	127	

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	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	9 483 645	1 392 974			10 876 620
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 392 974	(1 392 974)		3 589 040	3 589 040
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	10 887 620			3 589 040	14 476 659

Dividendes attribués

¹ dont dividende prov

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	10 887 6
--	----------

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 st
