

RCS : PAU Code greffe : 6403

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00382 Numéro SIREN : 388 307 209 Nom ou dénomination : A.S.A. FERMETURES

Ce dépôt a été enregistré le 04/10/2022 sous le numéro de dépôt 7725

Désignation de l'entreprise : SASU A.S.A FERMETURES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 87 BOULEVARD DE L'EUROPE		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 8 8 3 0 7 2 0 9 0 0 0 2 2		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 30062022						
		N-1 30062021						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	276	AC	276		
		Frais de développement *	CX	76 294	CQ	76 294		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	116 184	AC	111 352	4 832	4 776
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	70 818	AC	70 818		2 249
		Constructions	AP		AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	174 893	AS	138 366	36 527	45 278
		Autres immobilisations corporelles	AT	658 275	AU	364 337	293 938	355 266
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Autres participations	CU	4 500	CV		4 500
	Créances rattachées à des participations		BB		BC			
Autres titres immobilisés	BD			BE				
Prêts	BF			BG				
Autres immobilisations financières *	BH		15 260	BI		15 260	15 260	
TO TAL (II)		BJ	1 116 501	BK	761 444	355 057	427 328	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	558 844	BU		558 844	615 458
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	2 356 937	BY	46 779	2 310 158	2 801 233
		Autres créances (3)	BZ	219 222	CA		219 222	269 363
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités		CF	3 310 730	CG		3 310 730	2 511 202	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	18 867	CI		18 867	42 391	
	TO TAL (III)	CJ	6 464 601	CK	46 779	6 417 822	6 239 647	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	7 581 102	IA	808 223	6 772 879	6 666 976	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *			Stocks :			Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

② **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFIP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise SASU A.C.A. FERMETURES		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG		
	Report à nouveau	DH	3 347 639	2 594 559
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 835 540	1 453 080
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	5 293 179
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	12 000	12 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	12 000	12 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		10 152
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	928	928
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 165 451	1 817 007
	Dettes fiscales et sociales	DY	292 986	466 808
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	6 818	12 582
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 518	189 860
	TOTAL (IV)	EC	1 467 700	2 497 336
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	6 772 879	6 666 976
REVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	BF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 467 700	2 497 336
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SASU A.S.A FERMETURES							Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	10 339 989	FB	5 850 742	FC	16 190 731	12 086 788	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG		FH	3 597	FI	3 597	4 759	
		Chiffres d'affaires nets *	FJ	10 339 989	FK	5 854 339	FL	16 194 328	12 091 547
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	6 667		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	52 548	32 155	
	Autres produits (1) (11)					FQ	18 220	17 389	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	16 271 762	12 141 091	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	10 621 422	7 968 426	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	56 614	(377 927)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 876 694	1 451 047	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	59 379	48 880	
	Salaires et traitements *					FY	667 471	589 804	
	Charges sociales (10)					FZ	421 885	359 186	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	90 522	83 690
							GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	46 779	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	822	569	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	13 841 586	10 123 675	
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	2 430 176	2 017 417	
opérations et commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	25 428	19 635	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)					GP	25 428	19 635		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	18	352	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)					GU	18	352		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	25 410	19 282		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	2 455 585	2 036 699		

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2022

Désignation de l'entreprise SASU A.S.A FERMETURES				Néant ☐ *																
		Exercice N		Exercice N-1																
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		589																
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	86 550	9 250																
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC																		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	86 550	9 839																
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	14 152	2 999																
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	110 827	1 246																
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG																		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	124 979	4 245																
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(38 429)	5 594																
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ																		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	581 617	589 213																
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	16 383 740	12 170 565																
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	14 548 200	10 717 485																
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	1 835 540	1 453 080																
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO																		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY																		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	1G																		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP																		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ																		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1H																		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	1J																		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	1K																		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	HX																		
	(9) Dont transferts de charges	RC																		
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	RD																		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	52 548	32 155																
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2																		
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9	A3	15 578	16 740																
	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A4	121	38																
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels</td> <td>124 979 86 550</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>					Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels					Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	124 979 86 550				
	Exercice N																			
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	124 979 86 550																			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>					Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs											
Exercice N																				
Charges antérieures	Produits antérieurs																			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de 6 772 879 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 16 383 740 euros et un total **charges** de 14 548 200 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 1 835 540 euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.
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. Cependant il est à noter que la société a investi depuis de nombreuses années dans la recherche. Ceci a permis pour la première fois sur cet exercice d'avoir des prises de commandes importantes, dont le résultat a généré un chiffre d'affaires en forte progression avec pour conséquence une augmentation de l'encours clients et fournisseurs et des stocks.

Ces éléments doivent être considérés pour la lecture du bilan.

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.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

La société a engagé des dépenses de recherches qui ont conduit à immobiliser des frais pour l'obtention des brevets déposés à l'INPI.

Les dépenses courantes liées à la recherche ont été comptabilisées dans un poste de charges.

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.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Crédits d'impôt

L'impôt société a été déduit :

- d'un crédit d'impôt recherche pour l'année civile 2021 de 74377€
- d'un crédit d'impôt mécénat pour un montant de 180€



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
76 570					76 570
112 342		3 842			116 184
188 912		3 842			192 754

CORPORELLES	Terrains	70 818				70 818
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	186 144	9 201		20 452	174 893
	Instal., agencement, aménagement divers	266 303	25 474			291 777
	Matériel de transport	404 650	86 073		188 302	302 421
	Matériel de bureau, mobilier	59 589	4 487			64 077
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	987 504	125 235		208 753	903 987

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	4 500				4 500
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	15 260				15 260
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 760					19 760

TOTAL	1 196 177	129 077		208 753	1 116 501
--------------	------------------	----------------	--	----------------	------------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	76 570			76 570
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	107 566	3 786		111 352
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	184 136	3 786		187 923
CORPORELLES	Terrains	68 569	2 249		70 818
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	140 866	14 101	16 601	138 366
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	111 944	23 131		135 075
	Matériel de transport	235 974	37 327	81 325	191 976
	Matériel de bureau, mobilier	27 359	9 927		37 286
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	584 712	86 736	97 926	573 522
TOTAL		768 848	90 522	97 926	761 444

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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	30/06/2022
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	12 000			12 000
	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		12 000			12 000
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		46 779		46 779
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		46 779		46 779
TOTAL GENERAL		12 000	46 779		58 779

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

46 779

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

30/06/2022

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	15 260		15 260
	Clients douteux ou litigieux	48 301	48 301	
	Autres créances clients	2 308 636	2 308 636	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 248	4 248	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 456	5 456	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	190 793	190 793	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	667	667	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	18 058	18 058	
	Charges constatées d'avances	18 867	18 867	
	TOTAL DES CREANCES	2 610 287	2 595 027	15 260
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/06/2022

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	1 165 451	1 165 451		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	127 492	127 492		
	Impôts sur les bénéfices	18 168	18 168		
	Taxes sur la valeur ajoutée	118 507	118 507		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 818	28 818		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	928	928		
	Autres dettes	6 818	6 818		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 518	1 518		
	TOTAL DES DETTES	1 467 700	1 467 700		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		10 152			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		928			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

30/06/2022

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

Frais de recherche

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Montant

Recherche
fondamentaleRecherche
appliquée

Développement

Dép. R & D sans contrepartie spécifique

- N'entrant pas dans le cadre commande client
- En fonction de clients potentiels

Dép. R & D avec contrepartie spécifique

- Clients français Etat collectivités publiques
- Autres clients
- Clients étrangers

TOTAL

Autres dépenses de R & D

- Cotisations parafiscales
- Subventions versées
- Acquisition résultats recherche

TOTAL

TOTAL GENERAL

Dont inscrit au compte 203 du bilan

NEANT

B

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Observations

Achetés avec protection juridique Éléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

NEANT

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Produits à recevoir		26 176
Autres créances		26 176
FOURNISSEURS-ANP	9 191	
ETAT-PRODUIT A RECEVOIR	667	
INT. A RECEVOIR	16 318	



Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Charges à payer		41 348
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS-FNP</i>	20 378	20 378
Dettes fiscales et sociales <i>TAXE APPRENTISSAGE</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	359 20 535	20 894
Autres dettes <i>CLIENTS-AAE</i>	76	76

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			18 867
Fact mat INTERTEC		13 192	
Loyer FQ024MF	17/06/2022 16/07/2022	478	
Location copieur Appro	01/07/2022 31/07/2022	114	
Maintenance informatique logiciel ACD	01/11/2021 31/10/2022	115	
Abonnement N2F	01/04/2022 31/03/2023	529	
Novae nom du domaine	01/03/2022 28/02/2023	417	
Identicons	04/11/2021 03/11/2022	48	
Actuelburo	01/07/2022 30/09/2022	786	
Solocal pages jaunes	01/04/2022 31/03/2023	2 610	
Prissm	01/01/2022 31/12/2022	578	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			18 867

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/06/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			1 518
Factures acomptes tvx non réalisés		1 518	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			1 518

Charges à répartir

Etat exprimé en euros	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/06/2022
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

NEANT

D

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/06/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2022
Capital social	100 000				100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 000				10 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	2 594 559	753 080			3 347 639
Résultat de l'exercice	1 453 080	(1 453 080)		1 835 540	1 835 540
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	4 157 639	(700 000)		1 835 540	5 293 179

Date de l'assemblée générale 31/10/2021

Dividendes attribués 700 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 700 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 457 639

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 457 639

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 1 135 540

Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	500,00	200,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	500,00	200,0000	100 000,00



Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des produits exceptionnels		86 550
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PRODUITS CESSION IMMOB</i>	86 550	86 550
Total des charges exceptionnelles		124 979
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>PENALITES AMENDES FISC</i> <i>CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>	78 14 074	14 152
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VNC IMMOBILISATIONS</i>	110 827	110 827
Résultat exceptionnel		(38 429)

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Avantages en nature	52 548
TOTAL	52 548



Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros

30/06/2018

30/06/2019

30/06/2020

30/06/2021

30/06/2022

CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
	Nombre d'actions ordinaires	500	500	500	500	500
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	6 136 139	6 897 975	7 061 782	12 091 547	16 194 328
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	887 164	769 446	1 240 012	2 125 983	2 554 458
	Impôts sur les bénéfices	226 068	150 155	278 451	589 213	581 617
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	628 870	545 821	877 124	1 453 080	1 835 540
	Résultat distribué	300 000	300 000	650 000	700 000	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	1 322	1 239	1 923	3 074	3 946
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	1 258	1 092	1 754	2 906	3 671
	Dividende attribué	600	600	1 300	1 400	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	17	17	15	15	15
	Montant de la masse salariale	484 914	498 816	502 303	589 804	667 471
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	297 959	302 004	299 314	359 186	421 885

Annexe libre

Etat exprimé en euros

INDEMNITE FIN DE CARRIERE

Dette actuarielle au 30.06.2022

131 249€



Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		16 194 328
Ventes de marchandises		16 190 731
VENTES EXPORT	1 018 504	
VENTES 20 %	9 388 538	
VENTE TVA AUTOLIQUIDATION	906 912	
VENTES 10 %	44 539	
VENTES CEE	4 832 238	
Production vendue Services		3 597
REFACTURATION CEE	3 597	
Chiffre d'affaires par marché géographique		16 194 328
Chiffre d'affaires FRANCE		10 339 989
VENTES EXPORT	1 018 504	
VENTES 20 %	9 388 538	
VENTE TVA AUTOLIQUIDATION	906 912	
VENTES 10 %	44 539	
VENTES CEE	4 832 238	
REFACTURATION CEE	3 597	
Chiffre d'affaires EXPORT		5 854 339

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT

2 455 585

666 606

1 788 979

RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)

(38 429)

(10 432)

(27 997)

RESULTAT COMPTABLE

2 417 157

656 174

1 760 983

(1) après retraitements fiscaux.



Effectif moyen

		30/06/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		9	
	Professions intermédiaires			
	Employés		10	
	Ouvriers			
	TOTAL		19	



Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/06/2022

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

4 500

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	30/06/2022	30/06/2021	%	%	30/06/2022	30/06/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	6 000	6 000	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	6 000	6 000	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	6 000	6 000	100,00	100,00				

A.S.A. FERMETURES
Société par actions simplifiée
Au capital de 100 000 euros
Siège social : Route Nationale 117 Monjoy
Boulevard de l'Europe, 64230 LESCAR
RCS PAU 388307209

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 SEPTEMBRE 2022
--

L'an deux mille vingt-deux,
Le 28 septembre,
A 9 h 00,

La société ASA DEVELOPPEMENT, Société par actions simplifiée au capital de 4 003 000 euros, ayant son siège social 87 Boulevard de l'Europe, 64230 LESCAR, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés sous le numéro 833 704 349 RCS PAU,
Représentée par son Président, Monsieur Ignace BELLOTA,

Associée unique de la société A.S.A. FERMETURES,

En présence de Monsieur Ignace BELLOTA, Président de la Société,

Étant précisé que Monsieur Jean-Philippe BAUCOU, Commissaire aux Comptes titulaire de la Société a été régulièrement informé des décisions devant être prises,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

Le Président a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2022 ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Ces documents ont été tenus, au siège social, à la disposition du Commissaire aux Comptes.

Les comptes annuels arrêtés au 30 juin 2022, le rapport de gestion du Président et le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels ont été adressés à l'associée unique.

II - A pris les décisions suivantes :

- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 30 juin 2022 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Rémunération du Président,
- Rémunération des Directeurs Généraux,
- Approbation des comptes courants d'associés.

PREMIERE DÉCISION

L'associée unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2022, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'associée unique approuve le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 58 674 euros ainsi que l'impôt correspondant de 15 549 euros.

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 1 835 539,71 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 835 539,71 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 5 183 179,05 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2019 :

300 000,00 euros, soit 600,00 euros par titre.

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2020 :

650 000,00 euros, soit 1 300,00 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 650 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2021 :

700 000,00 euros, soit 1 400,00 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 700 000,00 euros

TROISIEME DÉCISION

L'associée unique prend acte de la convention conclue pendant l'exercice écoulé par la Société, savoir : Véhicule Mercedes GCL coupé immatriculé FLO20WH acquis pour 59 617.56 euros le 27/05/2022 pour M. Yannick BELLOTA en remplacement du véhicule ER022XW.

Montant déduit sur l'exercice : 187 euros.

Les conventions ci-après ont été reconduites :

Bail commercial avec la SCI YES 7764 représentée par M. Yannick BELLOTA à compter du 15/06/2020

Montant du loyer annuel HT : 33 600 euros

Bail commercial avec la SCI YANSA dont le gérant est M. Ignace BELLOTA à compter du 01/12/1998

Montant du loyer annuel HT : 58 082.28 euros

Véhicule AUDI immatriculée FT070XN à compter du 03/11/2020, pris en LDD

Utilisée par Mme Sabrina BELLOTA

Montant du loyer annuel : 8 417.52 euros

Véhicule Mercedes GLC ER022XW acquis le 31/12/2019 et vendu le 17/06/2022

Utilisé par M. Yannick BELLOTA

Montant déduit sur exercice : 1 897.50 euros

Véhicule immobilisé Mercedes Classe S EZ934XK acquis le 28/08/2018 pour 134 200 euros
Utilisé par M. Ignace BELLOTA
Véhicule vendu à ASA DEVELOPPEMENT le 15/06/2022
Montant déduit sur exercice : 1 753.75 euros

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, ces conventions seront portées au registre des décisions de l'associée unique en annexe au présent procès-verbal.

QUATRIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'approuver la rémunération allouée au cours de l'exercice écoulé au Président, qui s'est élevée à un montant annuel de 66 163.52 euros, ainsi que les rémunérations allouées au cours de l'exercice écoulé aux directeurs généraux, savoir :

Mme Sabrina BELLOTA : 43 026.39 euros
M. Yannick BELLOTA : 41 040.92 euros

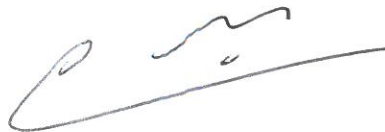
CINQUIEME DÉCISION

L'associée unique entérine les comptes courants d'associés qui s'élèvent aux sommes ci-après :

M. Ignace BELLOTA : 747.55 euros
Mme Sabrina BELLOTA : 90 euros
M. Yannick BELLOTA : 90 euros

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

ASA DEVELOPPEMENT
Ignace BELLOTA



A.S.A. FERMETURES
Société par actions simplifiée
Au capital de 100 000 euros
Siège social : Route Nationale 117 Monjoy
Boulevard de l'Europe, 64230 LESCAR
RCS PAU 388307209

RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT

Exercice clos le 30 juin 2022

Monsieur Ignace BELLOTA, Président de la société A.S.A. FERMETURES, a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2022, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 30 juin 2022, l'activité de la Société a été la suivante :
Notre société poursuit sa croissance avec l'augmentation de son chiffre d'affaires (+ 30 %), la marge s'est légèrement réduite, cela se justifie par des augmentations de matières premières, l'actualité et l'inflation. Cette croissance concerne aussi bien le secteur local que l'export.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 30 juin 2022, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants :

On constate généralement une baisse des projets et parfois même l'abandon de certains dû à l'augmentation des coûts de construction. L'objectif pour cette année sera le maintien de notre chiffre d'affaires.

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-14 et D. 441-6, II du Code de commerce, nous vous communiquons les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients en indiquant le nombre et le montant cumulés des factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice et la ventilation de ce montant par tranche de retard, dans le tableau suivant :

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-14 et D. 441-4, Il du Code de commerce, sont communiquées les informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients en indiquant le nombre et le montant cumulés des factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice et la ventilation de ce montant par tranche de retard, dans le tableau suivant :

Article D. 441 I.-1° : factures reçues, non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441 I.-2° : Factures non réglées à la date de de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement											
Nombre des factures concernées											
Montant total TTC de l'exercice	1 119 950	11 584	1 522	4 561	6 908	1 820 292	278 684	120 311	28 115	54 492	
Pourcentage du montant total des achats HT de l'exercice	10,49%	0,11%	0,01%	0,04%	0,06%						
Pourcentage du Chiffre d'affaires HT de l'exercice											
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées											
Nombre des factures exclues											
Montant total des factures exclues											
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)											
Délais de paiement de référence utilisés pour le calcul des retards de paiement											

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 30 juin 2022, le chiffre d'affaires s'est élevé à 16 194 327,65 euros contre 12 091 546,90 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 77 434,34 euros contre 49 544,41 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 10 678 035,25 euros contre 7 590 498,39 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 876 693,65 euros contre 1 451 046,92 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 59 379,36 euros contre 48 880,39 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 667 470,60 euros contre 589 803,92 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 421 884,73 euros contre 359 185,98 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 137 300,96 euros contre 83 689,86 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 821,74 euros contre 569,22 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 13 841 586,29 euros contre 10 123 674,68 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 2 430 175,70 euros contre 2 017 416,63 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de 25 409,57 euros (19 282,21 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 2 455 585,27 euros contre 2 036 698,84 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel pour l'exercice écoulé s'établit à -38 428,56 euros contre 5 594,30 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022 se solde ainsi par un bénéfice de 1 835 539,71 euros contre un bénéfice de 1 453 080,14 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 30 juin 2022, le total du bilan de la Société s'élevait à 6 772 879,02 euros contre 6 666 975,82 euros pour l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 1 835 539,71 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 835 539,71 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 5 183 179,05 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 5 293 179,05 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2019 :

300 000,00 euros, soit 600,00 euros par titre.

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2020 :

650 000,00 euros, soit 1 300,00 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 650 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2021 :

700 000,00 euros, soit 1 400,00 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 700 000,00 euros

Dépenses non déductibles fiscalement

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, il y a lieu d'approuver le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 58 674 euros, ainsi que l'impôt correspondant de 15 549 euros.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

En application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, il convient de rappeler :

Nouvelle convention :

Véhicule Mercedes GCL coupé immatriculé FLO20WH acquis pour 59 617,56 euros le 27/05/2022 pour M. Yannick BELLOTA en remplacement du véhicule ER022XW.

Montant déduit sur l'exercice : 187 euros.

Conventions reconduites :

Bail commercial avec la SCI YES 7764 représentée par M. Yannick BELLOTA à compter du 15/06/2020

Montant du loyer annuel HT : 33 600 euros

Bail commercial avec la SCI YANSA dont le gérant est M. Ignace BELLOTA à compter du 01/12/1998

Montant du loyer annuel HT : 58 082,28 euros

Véhicule AUDI immatriculée FT070XN à compter du 03-11-2020, pris en LDD
Utilisée par Mme Sabrina BELLOTA
Montant du loyer annuel : 8 417.52 euros

Véhicule Mercedes GLC ER022XW acquis le 31-12-2019 et vendu le 17/06/2022
Utilisé par M. Yannick BELLOTA
Montant déduit sur exercice : 1 897.50 euros

Véhicule immobilisé Mercedes Classe S EZ934XK acquis le 28-08-2018 pour 134 200 euros
Utilisé par M. Ignace BELLOTA
Véhicule vendu à ASA DEVELOPPEMENT le 15/06/2022
Montant déduit sur exercice : 1 753.75 euros

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

Rémunération du Président et Directeurs Généraux

Nous vous proposons de statuer sur la rémunération du Président et celle des Directeurs Généraux.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les décisions que nous soumettons à votre vote.

Le Président
Ignace BELLOTA



S.A.S. ASA FERMETURES

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 €uros

Siège social : L'ESCAR (64230) - 87, Boulevard de l'Europe

R.C.S. PAU : 388 307 209

=====

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 JUIN 2022.

ASA FERMETURES
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2022

A l'associé unique de la société ASA FERMETURES

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 30 novembre 2017, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société ASA FERMETURES relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2021 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que **les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et 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. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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.

PAU, le 23 septembre 2022

Jean-Philippe BAUCOU Commissaire aux Comptes


Désignation de l'entreprise : SASU A.S.A FERMETURES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 87 BOULEVARD DE L'EUROPE		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 8 8 3 0 7 2 0 9 0 0 0 2 2		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 30062022						
		N-1 30062021						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	276	AC	276		
		Frais de développement *	CX	76 294	CQ	76 294		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	116 184	AC	111 352	4 832	4 776
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	70 818	AC	70 818		2 249
		Constructions	AP		AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	174 893	AS	138 366	36 527	45 278
		Autres immobilisations corporelles	AT	658 275	AU	364 337	293 938	355 266
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Autres participations	CU	4 500	CV		4 500
	Créances rattachées à des participations		BB		BC			
Autres titres immobilisés	BD			BE				
Prêts	BF			BG				
Autres immobilisations financières *	BH		15 260	BI		15 260	15 260	
TO TAL (II)		BJ	1 116 501	BK	761 444	355 057	427 328	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	558 844	BU		558 844	615 458
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	2 356 937	BY	46 779	2 310 158	2 801 233
		Autres créances (3)	BZ	219 222	CA		219 222	269 363
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	3 310 730	CG		3 310 730	2 511 202	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	18 867	CI		18 867	42 391	
	TO TAL (III)	CJ	6 464 601	CK	46 779	6 417 822	6 239 647	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	7 581 102	IA	808 223	6 772 879	6 666 976	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *				Stocks :			Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise SASU A.C.A. FERMETURES		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG		
	Report à nouveau	DH	3 347 639	2 594 559
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 835 540	1 453 080
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		DL	5 293 179	4 157 639
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TO TAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	12 000	12 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR	12 000	12 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		10 152
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	928	928
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 165 451	1 817 007
	Dettes fiscales et sociales	DY	292 986	466 808
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	6 818	12 582
Compte régul.	EB	1 518	189 860	
	EC	1 467 700	2 497 336	
	ED			
	EE	6 772 879	6 666 976	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	BF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 467 700	2 497 336
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SASU A.S.A FERMETURES							Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	10 339 989	FB	5 850 742	FC	16 190 731	12 086 788	
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF			
		FG		FH	3 597	FI	3 597	4 759	
		FJ	10 339 989	FK	5 854 339	FL	16 194 328	12 091 547	
	Chiffres d'affaires nets *								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	6 667		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	52 548	32 155	
	Autres produits (1) (11)					FQ	18 220	17 389	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	16 271 762	12 141 091	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	10 621 422	7 968 426	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	56 614	(377 927)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 876 694	1 451 047	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	59 379	48 880	
	Salaires et traitements *					FY	667 471	589 804	
	Charges sociales (10)					FZ	421 885	359 186	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	90 522	83 690
							GB		
							GC	46 779	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GD		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	822	569
	Autres charges (12)					GF	13 841 586	10 123 675	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	2 430 176	2 017 417
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GH			
opérations et commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GI			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GJ			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL	25 428	19 635	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN			
	Différences positives de change					GO			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	25 428	19 635	
Total des produits financiers (V)						GQ			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GR	18	352	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS			
	Différences négatives de change					GT			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	18	352	
Total des charges financières (VI)						GV	25 410	19 282	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	2 455 585	2 036 699	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)									

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2022

Désignation de l'entreprise SASU A.S.A FERMETURES				Néant ☐ *	
				Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	589
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	9 250
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	9 839
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	2 999
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	1 246
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	4 245
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	5 594
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	589 213	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	12 170 565	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	10 717 485	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	1 453 080
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	{	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	{	- Crédit-bail mobilier *	HP	
	- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	32 155
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	16 740
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	38
	(13)	{	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6	obligatoires A9	
			dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de 6 772 879 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 16 383 740 euros et un total **charges** de 14 548 200 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 1 835 540 euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.
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. Cependant il est à noter que la société a investi depuis de nombreuses années dans la recherche. Ceci a permis pour la première fois sur cet exercice d'avoir des prises de commandes importantes, dont le résultat a généré un chiffre d'affaires en forte progression avec pour conséquence une augmentation de l'encours clients et fournisseurs et des stocks.

Ces éléments doivent être considérés pour la lecture du bilan.

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.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

La société a engagé des dépenses de recherches qui ont conduit à immobiliser des frais pour l'obtention des brevets déposés à l'INPI.

Les dépenses courantes liées à la recherche ont été comptabilisées dans un poste de charges.

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.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Crédits d'impôt

L'impôt société a été déduit :

- d'un crédit d'impôt recherche pour l'année civile 2021 de 74377€
- d'un crédit d'impôt mécénat pour un montant de 180€



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
76 570					76 570
112 342		3 842			116 184
188 912		3 842			192 754

CORPORELLES	Terrains	70 818				70 818
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	186 144	9 201		20 452	174 893
	Instal., agencement, aménagement divers	266 303	25 474			291 777
	Matériel de transport	404 650	86 073		188 302	302 421
	Matériel de bureau, mobilier	59 589	4 487			64 077
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		987 504	125 235		208 753	903 987

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	4 500				4 500
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	15 260				15 260
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 760					19 760

TOTAL	1 196 177	129 077		208 753	1 116 501
--------------	------------------	----------------	--	----------------	------------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	76 570			76 570
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	107 566	3 786		111 352
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	184 136	3 786		187 923
CORPORELLES	Terrains	68 569	2 249		70 818
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	140 866	14 101	16 601	138 366
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	111 944	23 131		135 075
	Matériel de transport	235 974	37 327	81 325	191 976
	Matériel de bureau, mobilier	27 359	9 927		37 286
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	584 712	86 736	97 926	573 522
TOTAL		768 848	90 522	97 926	761 444

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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	30/06/2022
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	12 000			12 000
	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		12 000			12 000
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		46 779		46 779
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		46 779		46 779
TOTAL GENERAL		12 000	46 779		58 779

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

46 779

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

30/06/2022

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	15 260		15 260
	Clients douteux ou litigieux	48 301	48 301	
	Autres créances clients	2 308 636	2 308 636	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 248	4 248	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 456	5 456	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	190 793	190 793	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	667	667	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	18 058	18 058	
	Charges constatées d'avances	18 867	18 867	
	TOTAL DES CREANCES	2 610 287	2 595 027	15 260
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/06/2022

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	1 165 451	1 165 451		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	127 492	127 492		
	Impôts sur les bénéfices	18 168	18 168		
	Taxes sur la valeur ajoutée	118 507	118 507		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 818	28 818		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	928	928		
	Autres dettes	6 818	6 818		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 518	1 518		
	TOTAL DES DETTES	1 467 700	1 467 700		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		10 152			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		928			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

30/06/2022

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

Frais de recherche

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Montant

Recherche
fondamentaleRecherche
appliquée

Développement

Dép. R & D sans contrepartie spécifique

- N'entrant pas dans le cadre commande client
- En fonction de clients potentiels

Dép. R & D avec contrepartie spécifique

- Clients français Etat collectivités publiques
- Autres clients
- Clients étrangers

TOTAL

Autres dépenses de R & D

- Cotisations parafiscales
- Subventions versées
- Acquisition résultats recherche

TOTAL

TOTAL GENERAL

Dont inscrit au compte 203 du bilan

NEANT

B

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Observations

Achetés avec protection juridique Éléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

NEANT

B

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Produits à recevoir		26 176
Autres créances		26 176
FOURNISSEURS-ANP	9 191	
ETAT-PRODUIT A RECEVOIR	667	
INT. A RECEVOIR	16 318	



Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Charges à payer		41 348
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS-FNP</i>	20 378	20 378
Dettes fiscales et sociales <i>TAXE APPRENTISSAGE</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	359 20 535	20 894
Autres dettes <i>CLIENTS-AAE</i>	76	76

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			18 867
Fact mat INTERTEC		13 192	
Loyer FQ024MF	17/06/2022 16/07/2022	478	
Location copieur Appro	01/07/2022 31/07/2022	114	
Maintenance informatique logiciel ACD	01/11/2021 31/10/2022	115	
Abonnement N2F	01/04/2022 31/03/2023	529	
Novae nom du domaine	01/03/2022 28/02/2023	417	
Identicons	04/11/2021 03/11/2022	48	
Actuelburo	01/07/2022 30/09/2022	786	
Solocal pages jaunes	01/04/2022 31/03/2023	2 610	
Prissm	01/01/2022 31/12/2022	578	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			18 867

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/06/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			1 518
Factures acomptes tvx non réalisés		1 518	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			1 518

Charges à répartir

Etat exprimé en euros

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/06/2022
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

NEANT

D

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/06/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2022
Capital social	100 000				100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 000				10 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	2 594 559	753 080			3 347 639
Résultat de l'exercice	1 453 080	(1 453 080)		1 835 540	1 835 540
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	4 157 639	(700 000)		1 835 540	5 293 179

Date de l'assemblée générale 31/10/2021

Dividendes attribués 700 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 700 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 457 639

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 457 639

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 1 135 540

Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	500,00	200,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	500,00	200,0000	100 000,00



Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des produits exceptionnels		86 550
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PRODUITS CESSION IMMOB</i>	86 550	86 550
Total des charges exceptionnelles		124 979
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>PENALITES AMENDES FISC</i> <i>CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>	78 14 074	14 152
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VNC IMMOBILISATIONS</i>	110 827	110 827
Résultat exceptionnel		(38 429)

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Avantages en nature	52 548
TOTAL	52 548



Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros

30/06/2018

30/06/2019

30/06/2020

30/06/2021

30/06/2022

CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
	Nombre d'actions ordinaires	500	500	500	500	500
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	6 136 139	6 897 975	7 061 782	12 091 547	16 194 328
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	887 164	769 446	1 240 012	2 125 983	2 554 458
	Impôts sur les bénéfices	226 068	150 155	278 451	589 213	581 617
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	628 870	545 821	877 124	1 453 080	1 835 540
	Résultat distribué	300 000	300 000	650 000	700 000	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	1 322	1 239	1 923	3 074	3 946
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	1 258	1 092	1 754	2 906	3 671
	Dividende attribué	600	600	1 300	1 400	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	17	17	15	15	15
	Montant de la masse salariale	484 914	498 816	502 303	589 804	667 471
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	297 959	302 004	299 314	359 186	421 885

Annexe libre

Etat exprimé en euros

INDEMNITE FIN DE CARRIERE

Dette actuarielle au 30.06.2022

131 249€



Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		16 194 328
Ventes de marchandises		16 190 731
VENTES EXPORT	1 018 504	
VENTES 20 %	9 388 538	
VENTE TVA AUTOLIQUIDATION	906 912	
VENTES 10 %	44 539	
VENTES CEE	4 832 238	
Production vendue Services		3 597
REFACTURATION CEE	3 597	
Chiffre d'affaires par marché géographique		16 194 328
Chiffre d'affaires FRANCE		10 339 989
VENTES EXPORT	1 018 504	
VENTES 20 %	9 388 538	
VENTE TVA AUTOLIQUIDATION	906 912	
VENTES 10 %	44 539	
VENTES CEE	4 832 238	
REFACTURATION CEE	3 597	
Chiffre d'affaires EXPORT		5 854 339

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT

2 455 585

666 606

1 788 979

RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)

(38 429)

(10 432)

(27 997)

RESULTAT COMPTABLE

2 417 157

656 174

1 760 983

(1) après retraitements fiscaux.



Effectif moyen

		30/06/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		9	
	Professions intermédiaires			
	Employés		10	
	Ouvriers			
	TOTAL		19	

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/06/2022

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

4 500

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	30/06/2022	30/06/2021	%	%	30/06/2022	30/06/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	6 000	6 000	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	6 000	6 000	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	6 000	6 000	100,00	100,00				