

RCS : ORLEANS Code greffe : 4502
-------------------------------------

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00560 Numéro SIREN : 402 113 872 Nom ou dénomination : "s.n.C.M.G." SOCIETE NOUVELLE CONSTRUCTIONS METALLIQUES DU GATINAIS
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Ce dépôt a été enregistré le 03/06/2022 sous le numéro de dépôt 5435

**SN C.M.G. SOCIETE NOUVELLE CONSTRUCTIONS METALLIQUES DU GATINAIS**

Société par actions simplifiée  
au capital de 160 000 euros  
Siège social : 28 Avenue de la Gare  
45340 BEAUNE LA ROLANDE  
402 113 872 RCS Orléans

---

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**DU 26 AVRIL 2022**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2021 SOUMISE  
ET ADOPTEE**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 140 274,30 euros de la manière suivante :

**ORIGINE**

Résultat de l'exercice	140 274,30 euros
------------------------	------------------

**AFFECTATION**

*Dividendes*

A titre de dividende	45 000,00 euros
----------------------	-----------------

*Au report à nouveau*

Report à nouveau, soit	95 274,30 euros
------------------------	-----------------

<b>Total</b>	<b>140 274,30 euros</b>	<b>140 274,30 euros</b>
--------------	-------------------------	-------------------------

**DISTRIBUTION DE DIVIDENDES**

**Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende**

Le dividende unitaire est donc de 22,50 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1<sup>er</sup> juin 2022.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujetti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

**RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
<b>31 octobre 2020</b>	40 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
<b>31 octobre 2019</b>	20 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
<b>31 octobre 2018</b>	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	

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

Pour copie certifiée conforme

**Le Président**

**Monsieur Arlindo MENDES DURO**

*Certifié Conforme à Original*

*Duro*



# Comptes annuels

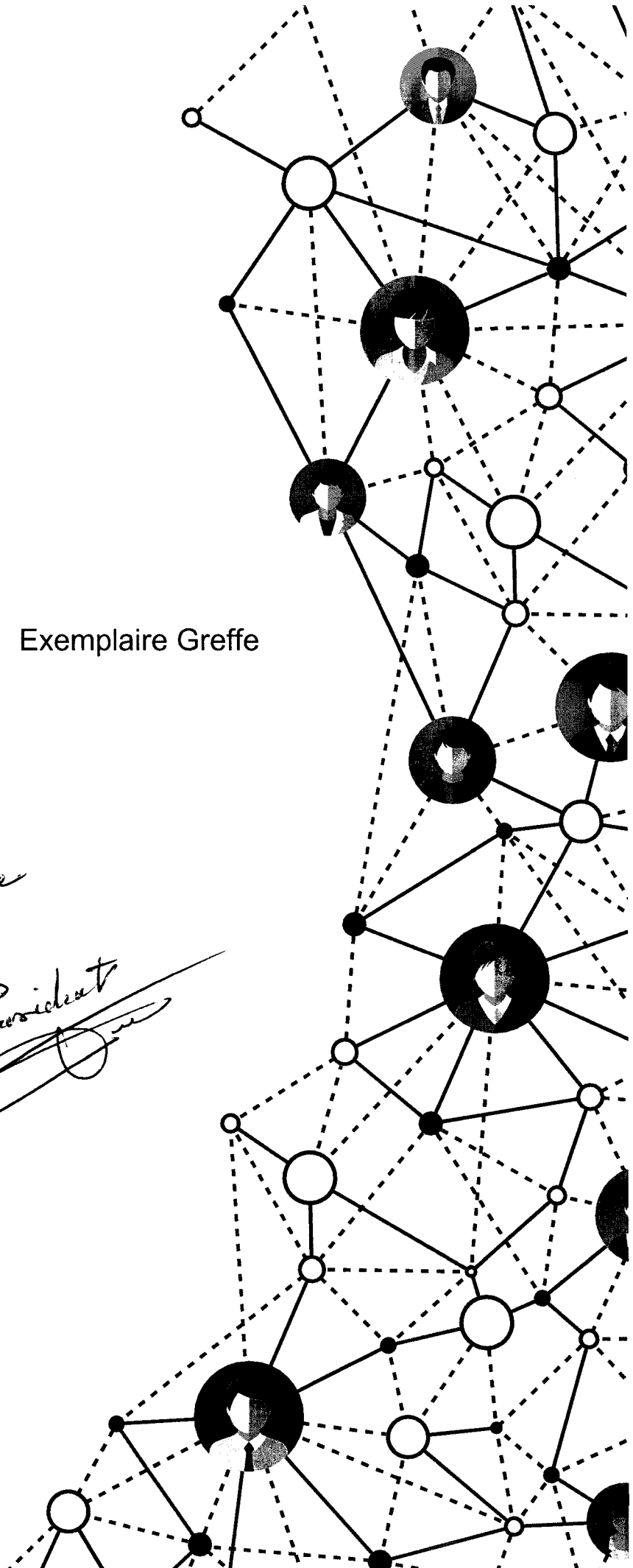
Exemplaire Greffe

S.N. C.M.G.

*Pour copie contre caution  
à l'origine  
Le Président*

31/10/2021

Ce document contient 19 pages



S.N. C.M.G.

Actif		Au 31/10/2021			Au 31/10/2020
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	30 662	28 087	2 575	6 709
	Fonds commercial (1)	3 048		3 048	3 048
	Autres immobilisations incorporelles	840		840	840
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	34 551	28 087	6 464	10 598
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels	444 506	279 641	164 865	61 646
	Autres immobilisations corporelles	319 031	238 960	80 070	99 997
	Immobilisations en cours	3 809		3 809	3 809
	Avances et acomptes				
	TOTAL	767 347	518 602	248 744	165 453
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	200		200	200
	Prêts	14 210		14 210	13 799
	Autres immobilisations financières	15 218		15 218	15 132
	TOTAL	29 628		29 628	29 131
Total de l'actif immobilisé		831 527	546 689	284 837	205 183
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements	90 263		90 263	71 264
	En cours de production de biens	769 076		769 076	720 047
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL	859 339		859 339	791 311
	Avances et acomptes versés sur commandes	124 161		124 161	
	Créances <sup>(1)</sup>				
	Clients et comptes rattachés	656 010	6 264	649 746	540 236
Actif circulant	Autres créances	156 017		156 017	50 748
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	812 027	6 264	805 763	590 984
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement	2 222		2 222	252 222
	(dont actions propres : )				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	918 339		918 339	399 870
	TOTAL	920 562		920 562	652 092
	Charges constatées d'avance	40 108		40 108	21 535
Total de l'actif circulant		2 756 199	6 264	2 749 935	2 055 925
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		3 587 727	552 953	3 034 773	2 261 108
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				14 210	13 799
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				7 764	10 642
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

S.N. C.M.G.

Passif		Au 31/10/2021	Au 31/10/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 160 000 )	160 000	160 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	16 000	16 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	266 222	266 222
	Report à nouveau	371 437	294 727
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	140 274	116 709
Aut. fonds propres	Situation nette avant répartition	953 933	853 659
	Subvention d'investissement	109 124	
	Provisions réglementées		
	Total	1 063 058	853 659
	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
	Provisions pour risques		4 833
	Provisions pour charges		
	Total		4 833
	Emprunts et dettes assimilées		
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	467 745	284 293
	Emprunts et dettes financières divers (3)		21
	Total	467 745	284 314
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	672 431	373 464
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	670 113	635 181
	Dettes fiscales et sociales	161 424	109 655
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	831 538	744 837
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 971 715	1 402 616
	Écart de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	3 034 773	2 261 108
	Crédit-bail immobilier		24 431
	Crédit-bail mobilier	18 238	
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	412 613	13 845
	à moins d'un an	886 670	1 015 306
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

S.N. C.M.G.

		France	Exportation	Du 01/11/2020 Au 31/10/2021 12 mois	Du 01/11/2019 Au 31/10/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	4 104 561		4 104 561	4 843 961
	Chiffre d'affaires net	4 104 561		4 104 561	4 843 961
	Production stockée			49 029	-215 469
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			34 792	2 900
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			4	164
	Autres produits				
Total				4 188 386	4 631 556
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats			
		Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats		1 449 125	1 644 206
		Variation de stocks		-18 999	16 836
	Autres achats et charges externes (3)			1 501 686	1 880 881
	Impôts, taxes et versements assimilés			30 944	31 541
	Salaires et traitements			618 562	537 514
	Charges sociales			350 845	307 244
				48 975	43 909
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements		
		• sur actif circulant	provisions		
		• pour risques et charges			
	Autres charges			2 402	4 833
Total				3 983 544	4 477 870
Résultat d'exploitation		A		204 841	153 685
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			2	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			92	34
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Charges financières	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			94	34
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			1 210	955
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				1 210	955
Résultat financier		D		-1 115	-921
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		203 725	152 763

S.N. C.M.G.

		Du 01/11/2020 Au 31/10/2021 12 mois	Du 01/11/2019 Au 31/10/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 815	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	554	1 666
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	2 370	1 666
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 936	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	18 936	
Résultat exceptionnel		F	
			1 666
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		46 886	37 721
<b>BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H )</b>		<b>140 274</b>	<b>116 709</b>
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		10 900
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	11 370	4 243 5 202
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SAS S.N. C.M.G.

# Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/10/2021

## Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice .....	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif.....	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.3. Immobilisations financières .....	4
2.1.4. Stocks.....	4
2.1.4.1. Stocks de produits achetés.....	4
2.1.5. Produits à recevoir .....	5
2.1.6. Créances .....	6
2.2. Passif.....	7
2.2.1. Capitaux propres .....	7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	7
2.2.2. Provisions pour risques et charges .....	8
2.2.3. Dettes financières et autres dettes .....	9
2.2.4. Charges à payer .....	10
3. Informations relatives au compte de résultat.....	10
4. Impôt sur les bénéfices .....	11
5. Autres informations .....	11
5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi.....	11
5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail.....	12
5.3. Engagements hors bilan .....	13

## **1. Faits caractéristiques de l'exercice**

### **1.1. Evénements principaux**

Aucun évènement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

### **1.2. Principes, règles et méthodes comptables**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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

## 2. Informations relatives au bilan

### 2.1. Actif

#### 2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

#### 2.1.2. Immobilisations corporelles

##### 2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	125 000	-	1 040
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	3 133	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

### 2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	11 637	-	11 140

### 2.1.4. Stocks

#### 2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales ; ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition. Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu. Les encours de production sont évalués au coût de production comprenant les consommations et les charges directes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

## 2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	5 098
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	126
Divers	44 679
<b>TOTAL</b>	<b>49 904</b>

## 2.1.6. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	14 210	14 210	-
	Autres immobilisations financières	15 219	-	15 219
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	7 764	-	7 764
	Autres créances clients	648 247	648 247	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 248	1 248	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	109 964	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	126	-
	Groupes et associés	-	-	-
	Débiteur divers	44 679	44 679	-
Charges constatées d'avance		40 108	40 108	-
TOTAL		881 565	858 582	22 983

## 2.2. Passif

### 2.2.1. Capitaux propres

#### 2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	160 000	-	-	160 000
Primes, réserves et écarts	282 222	-	-	282 222
Report à nouveau	294 728	76 710	-	371 437
Résultat	116 710	140 274	116 710	140 274
Subventions d'investissement	-	109 124	-	109 124
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>853 660</b>	<b>225 908</b>	<b>116 710</b>	<b>1 096 278</b>

Le capital est composé de 2 000 actions de 80 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.



## 2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	4 833	-	4 833	-
<b>TOTAL</b>	<b>4 833</b>	<b>-</b>	<b>4 833</b>	<b>-</b>

### 2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	467 746	55 133	338 962	73 651
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	670 114	670 114	-	-
Personnel et comptes rattachés	52 087	52 087	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	59 959	59 959	-	-
Impôts sur les bénéfices	9 163	9 163	-	-
TVA	35 358	35 358	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	4 857	4 857	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1 299 284</b>	<b>886 671</b>	<b>338 962</b>	<b>73 651</b>

#### 2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	269
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	43 633
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	19 914
Sécurité sociale	12 600
Autres charges fiscales	3 767
Divers	-
<b>TOTAL</b>	<b>80 183</b>

### 3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	4 104 561	-	4 104 561
Chiffre d'affaires net	4 104 561	-	4 104 561

#### 4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		203 726	-16 565
Impôts :	Au taux de 15 % et 28%	46 886	-
	Sur PVL	-	-
<b>Résultat après impôts</b>		<b>156 840</b>	<b>-16 565</b>

#### 5. Autres informations

##### 5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	65 360	65 360
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

L'échéance : l'âge de départ en retraite est fixé à 67 ans ;

Taux d'actualisation : 0,98 %

Taux de charges sociales : 70 %

Table de mortalité : INSEE 2015-2017

Table de turn over : Non cadre : 2,5% jusqu'à 50 ans

Taux évolution des salaires : 1 % par an

Un contrat d'assurance a été souscrit auprès de BPCE Vie en vue de couvrir les indemnités conventionnelles de fin de carrière.

Le solde disponible au 31 décembre 2021 s'élève à 53 241 euros.

## 5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine				30 043	30 043
<b>Amortissements :</b>					
- Cumuls exercices antérieurs				6 478	6 478
- Dotations de l'exercice				7 436	7 436
				<b>13 914</b>	<b>13 914</b>
<b>Redevances payées :</b>					
- Cumuls exercices antérieurs				12 767	12 767
- Exercices				8 446	8 446
				<b>21 213</b>	<b>21 213</b>
<b>Redevances restant à payer :</b>					
- A 1 an au plus	-	-	-	8 446	8 446
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	9 493	9 493
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>				<b>17 938</b>	<b>17 938</b>
<b>Valeur résiduelle :</b>					
- A 1 an au plus					
- A plus d'1 an et 5 ans au plus				300	300
- A plus de 5 ans					
<b>TOTAL</b>				<b>300</b>	<b>300</b>
Montant pris en charge dans l'exercice				8 446	8 446

### 5.3. Engagements hors bilan

- Caution marché privé retenue de garantie : 140 096,04 €
- Garantie 1<sup>ère</sup> demande marché public : 1 538,82 €

# In Extenso

In Extenso Centre Ouest

5/7 avenue des Droits de l'Homme – BP 75701  
45057 Orléans Cedex 1  
Tel : 02.38.83.32.00

38 rue de la Marine de Loire – BP 8106  
45081 Orléans Cedex  
Tel : 02.38.22.22.23

[orleans@inextenso.fr](mailto:orleans@inextenso.fr)  
[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS (Exercice clos le 31 octobre 2021)**

**SAS SN CMG**  
28, avenue de la Gare  
45340 BEAUNE LA ROLANDE

Aux associés,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SN CMG relatifs à l'exercice clos le 31 octobre 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 01 novembre 2020 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment en ce qui concerne la valorisation des créances clients.

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 la loi.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

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

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

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

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

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

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

Fait à Orléans, le 22/04/2022

~~IN EXTENSO CENTRE OUEST~~  
~~Nelly GAUME~~  
~~Commissaire aux Comptes associée~~

S.N. C.M.G.

Actif		Au 31/10/2021			Au 31/10/2020
		Montant brut	Amort ou Prov	Montant net	
Actif immobilisé	Capital souscrit non appelé				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	30 662	28 087	2 575	6 709
	Fonds commercial (1)	3 048		3 048	3 048
	Autres immobilisations incorporelles	840		840	840
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	34 550	28 087	6 463	10 598
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels	444 506	279 641	164 865	61 646
	Autres immobilisations corporelles	319 031	238 960	80 070	99 997
	Immobilisations en cours	3 809		3 809	3 809
	Avances et acomptes				
	TOTAL	767 346	518 602	248 744	165 453
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	200		200	200
	Prêts	14 210		14 210	13 799
	Autres immobilisations financières	15 218		15 218	15 132
	TOTAL	29 628		29 628	29 131
Total de l'actif immobilisé		831 527	546 689	284 837	205 183
Actif circulant	Matières premières, approvisionnements	90 263		90 263	71 264
	En cours de production de biens	769 076		769 076	720 047
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL	859 339		859 339	791 311
	Avances et acomptes versés sur commandes	124 161		124 161	
	Clients et comptes rattachés	656 010	6 264	649 746	540 236
	Autres créances	156 017		156 017	50 748
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	812 027	6 264	805 763	590 984
	Valeurs mobilières de placement	2 222		2 222	252 222
	(dont actions propres : )				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	918 339		918 339	399 870
	TOTAL	920 562		920 562	652 092
Charges constatées d'avance		40 108		40 108	21 535
Total de l'actif circulant		2 756 199	6 264	2 749 935	2 055 925
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		3 587 727	552 953	3 034 773	2 261 108
Renvois :	(1) Dont droit au bail				
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			14 210	13 799
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			7 764	10 642
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

S.N. C.M.G.

Passif		Au 31/10/2021	Au 31/10/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé)	160 000	160 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	16 000	16 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	266 222	266 222
	Report à nouveau	371 437	294 727
Fonctions propres	Résultats antérieurs en instance d'affertiation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	140 274	116 709
	Situation nette avant répartition	953 933	853 659
	Subvention d'investissement	109 124	
	Provisions réglementées		
Total		1 063 058	853 659
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		4 833
	Provisions pour charges		
	Total		4 833
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
Dettes	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	467 745	284 293
	Emprunts et dettes financières divers (3)		21
	Total	467 745	284 314
Dettes	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	672 431	373 464
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	670 113	635 181
	Dettes fiscales et sociales	161 424	109 655
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Dettes	Instruments de trésorerie		
	Total	831 538	744 837
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 971 715	1 402 616
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 034 773	2 261 108
Dettes	Crédit-bail immobilier		24 431
	Crédit-bail mobilier	18 238	
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1),	412 613	13 845
	à plus d'un an		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	à moins d'un an	886 670	1 015 306
	(3) dont emprunts participatifs		

S.N. C.M.G.

		Données 2020	Données 2019	
		2020	2019	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises			
	Production vendue : Biens			
	- Services	4 104 561	4 843 961	
	Chiffre d'affaires net	4 104 561	4 843 961	
	Production stockée	49 029	-215 469	
	Production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	34 792	2 900	
	Autres produits	4	164	
		4 188 385	4 631 556	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises			
	Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats	1 449 125	1 644 206
		Variation de stocks	-18 999	16 836
	Autres achats et charges externes (3)		1 501 686	1 880 881
	Impôts, taxes et versements assimilés		30 944	31 541
	Salaires et traitements		618 562	537 514
	Charges sociales		350 845	307 244
		amortissements	48 975	43 909
		provisions		
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations		
		• sur actif circulant		
	• pour risques et charges			
Autres charges		2 402	4 833	
		10 903		
Total		2 993 512	3 477 510	
Résultat d'exploitation		A	1 194 873	
Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers (3)	Produits financiers de participations (4)		2	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			
	Autres intérêts et produits assimilés (4)		92	34
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total		94	34
	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées (5)		1 210	955
	Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total			1 210	955
Résultat financier		D	921	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E	203 725	152 763

S.N. C.M.G.

		01/01/2020 Au 31/12/2021	01/01/2019 Au 31/12/2020
		12 mois	12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 815	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	554	1 666
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	2 370	1 666
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 936	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F -16 565	1 666
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H 46 886	37 721
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)</b>		<b>140 274</b>	<b>116 709</b>
<b>Renvois</b>			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		10 900
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		4 243
	redevances de crédit bail immobilier	11 370	5 202
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

## **1. Faits caractéristiques de l'exercice**

### **1.1. Evénements principaux**

Aucun évènement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

### **1.2. Principes, règles et méthodes comptables**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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



## 2. Informations relatives au bilan

### 2.1. Actif

#### 2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

#### 2.1.2. Immobilisations corporelles

##### 2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	125 000	-	1 040
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	3 133	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-





Annexe aux comptes annuels

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	11 637	-	11 140

2.1.4. Stocks

2.1.4.1 Stocks de produits achetés

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales ; ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition. Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu. Les encours de production sont évalués au coût de production comprenant les consommations et les charges directes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.



Annexe aux comptes annuels

2.1.5 Produits à recevoir

Libellés	Montant
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
Factures à établir	5 098
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	126
Divers	44 679
<b>TOTAL</b>	<b>49 904</b>

## 2.1.6. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	14 210	14 210	-
	Autres immobilisations financières	15 219	-	15 219
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	7 764	-	7 764
	Autres créances clients	648 247	648 247	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 248	1 248	-
	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	109 964	109 964	-
	Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
	Divers	126	126	-
	Groupes et associés	-	-	-
	Débiteur divers	44 679	44 679	-
Charges constatées d'avance		40 108	40 108	-
<b>TOTAL</b>		<b>881 565</b>	<b>858 582</b>	<b>22 983</b>



2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1			N
Capital	160 000	-	-	160 000
Primes, réserves et écarts	282 222	-	-	282 222
Report à nouveau	294 728	76 710	-	371 437
Résultat	116 710	140 274	116 710	140 274
Subventions d'investissement	-	109 124	-	109 124
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>853 660</b>	<b>326 108</b>	<b>116 710</b>	<b>1 063 058</b>

Le capital est composé de 2 000 actions de 80 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.



Annexe aux comptes annuels

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretien	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	4 833	-	4 833	-
<b>TOTAL</b>	<b>4 833</b>	<b>-</b>	<b>4 833</b>	<b>-</b>



Annexe aux comptes annuels

2.2.3 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	467 746	55 133	338 962	73 651
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	670 114	670 114	-	-
Personnel et comptes rattachés	52 087	52 087	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	59 959	59 959	-	-
Impôts sur les bénéfices	9 163	9 163	-	-
TVA	35 358	35 358	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	4 857	4 857	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1 299 284</b>	<b>886 671</b>	<b>338 962</b>	<b>73 651</b>

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
Emprunts et dettes assimilées	269
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
Factures à recevoir	43 633
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	19 914
Sécurité sociale	12 600
Autres charges fiscales	3 767
Divers	-
<b>TOTAL</b>	<b>80 183</b>

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	4 104 561	-	4 104 561
Chiffre d'affaires net	4 104 561	-	4 104 561



Annexe aux comptes annuels

#### 4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	203 726	-16 565
Impôts : Au taux de 15 % et 28%	46 886	-
Sur PVL	-	-
<b>Résultat après impôts</b>	<b>156 840</b>	<b>-16 565</b>

#### 5. Autres informations

##### 5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	65 360	65 360
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

L'échéance : l'âge de départ en retraite est fixé à 67 ans ;

Taux d'actualisation : 0,98 %

Taux de charges sociales : 70 %

Table de mortalité : INSEE 2015-2017

Table de turn over : Non cadre : 2,5% jusqu'à 50 ans

Taux évolution des salaires : 1 % par an

Un contrat d'assurance a été souscrit auprès de BPCE Vie en vue de couvrir les indemnités conventionnelles de fin de carrière.

Le solde disponible au 31 décembre 2021 s'élève à 53 241 euros.





Annexe aux comptes annuels

5.2. Engagements pris en matière de crédit bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine				30 043	30 043
<b>Amortissements :</b>					
- Cumuls exercices antérieurs				6 478	6 478
- Dotations de l'exercice				7 436	7 436
<b>TOTAL</b>				<b>13 914</b>	<b>13 914</b>
<b>Redevances payées :</b>					
- Cumuls exercices antérieurs				12 767	12 767
- Exercices				8 446	8 446
<b>TOTAL</b>				<b>21 213</b>	<b>21 213</b>
<b>Redevances restant à payer :</b>					
- A 1 an au plus	-	-	-	8 446	8 446
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	9 493	9 493
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>				<b>17 938</b>	<b>17 938</b>
<b>Valeur résiduelle :</b>					
- A 1 an au plus					
- A plus d'1 an et 5 ans au plus				300	300
- A plus de 5 ans					
<b>TOTAL</b>				<b>300</b>	<b>300</b>
Montant pris en charge dans l'exercice				8 446	8 446



## Annexe aux comptes annuels

[illegible]

- Caution marché privé retenue de garantie : 140 096,04 €
- Garantie 1<sup>ère</sup> demande marché public : 1 538,82 €