

RCS : BEZIERS
Code greffe : 3402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00016
Numéro SIREN : 440 290 708
Nom ou dénomination : HOLDING L P A

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2022 sous le numéro de dépôt 7740

COMPTES ANNUELS

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Désignation de l'entreprise : <u>SAS HOLDING LPA</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>180 RUE DE LA GINLESSE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>44029070800021</u>		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N clos le, <u>31122021</u>			
		N-1 <u>31122020</u>			
		Net <u>3</u>			
		Net <u>4</u>			
		Brut <u>1</u>			
		Amortissements, provisions <u>2</u>			
		Net <u>3</u>			
		Net <u>4</u>			
Capital souscrit non appelé (I) AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB				
	Frais de développement * CX				
	Concessions, brevets et droits similaires AF	197 487	186 067	11 420	
	Fonds commercial (1) AH				
	Autres immobilisations incorporelles AJ				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL				
	Terrains AN	12 584		12 584	
	Constructions AP	385 490	249 268	136 222	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	3 911	3 911		
	Autres immobilisations corporelles AT	705 220	640 843	64 376	
Immobilisations en cours AV					
Avances et acomptes AX					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS				
	Autres participations CU	7 348 460		7 348 460	
	Créances rattachées à des participations BB				
	Autres titres immobilisés BD				
	Prêts BF				
	Autres immobilisations financières* BH	3 133		3 133	
TOTAL (II) BJ	8 656 284	1 080 089	7 576 195		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL			
		En cours de production de biens BN			
		En cours de production de services BP			
		Produits intermédiaires et finis BR			
		Marchandises BT			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	3 285		3 285
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	6 444 977		6 444 977
		Autres créances (3) BZ	44 998 116		44 998 116
		Capital souscrit et appelé, non versé CB			
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	2 000 000	
Disponibilités CF	5 930 748			5 930 748	
Charges constatées d'avance (3)* CH	129 181			129 181	
TOTAL (III) CJ	59 506 306		59 506 306	61 831 783	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	68 162 590	1 080 089	67 082 501	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	3 133	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cepid Quadra

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le formulaire n° 2022
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable En Euros.

Désignation de l'entreprise : SAS HOLDING LPA

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :2...3.14...9.60.....)	DA	2 314 960	2 314 960	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	231 496	231 496	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	11 306 227	22 932 761	
	Report à nouveau	DH	16 704 823	16 704 823	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	7 066 026	8 373 466	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	37 623 532	50 557 506	
	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			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	15 047 352	15 085 331	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	10 147 450	516 167	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 292 269	1 570 946	
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 947 033	1 667 631	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	24 864	4 187	
Compte régul.	EB				
	TOTAL (IV)	EC	29 458 969	18 844 262	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	67 082 501	69 401 769	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	5 874 594	3 813 363	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 835			

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

Désignation de l'entreprise : SAS HOLDING LPA

Néant *

		Exercice N			Exercice (N-1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue	biens*	FD	FE	FF	
		services*	FG	FH	FI	6 143 138
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	6 143 138	
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP	480 157	
	Autres produits (1) (11)			FQ	33	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	6 623 328
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	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	3 357 243	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	101 815	
	Salaires et traitements*			FY	1 936 316	
	Charges sociales (10)			FZ	941 231	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	49 246
			- dotations aux provisions		GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE	277	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	6 386 127	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	237 201	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)		GH	3 269	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)		GI	401	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	7 107 980	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	21	
	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	7 108 001	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	62 470	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU	62 470	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	7 045 531	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	7 285 600	
					8 560 780	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS HOLDING LPA		Néant <input type="checkbox"/> *				
				Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	6 262	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	6 262	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	270	5 516
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	2 506	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	2 776	5 516
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	3 486	(5 516)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	223 060	181 798
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	13 740 859	14 705 256
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	6 674 833	6 331 789
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	7 066 026	8 373 466
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HIO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *	HP	84 174	37 080
			- 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	480 157	404 118
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	270		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9	
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		dont cotisations Madelin	A7	
(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			
Amendes			Charges exceptionnelles	270	Produits exceptionnels	
VNC			2 506			
PCEA					6 262	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures		Produits antérieurs	

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	10
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	12
Montant des engagements financiers	12
Engagement en matière de pensions et retraites	13
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 67 082 500.79 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 143 137.63 Euros et dégageant un bénéfice de 7 066 025.69 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

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

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

NEANT

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	189 940		7 547
TOTAL			
Terrains	12 584		
Constructions sur sol propre	113 253		
Constructions sur sol d'autrui	127 103		
Installations générales agencements aménagements des constructions	145 134		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 911		
Installations générales agencements aménagements divers	523 247		35 210
Matériel de transport	33 195		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	118 993		13 416
TOTAL	1 077 420		48 627
Autres participations	7 348 445		20
Prêts, autres immobilisations financières	1 362		1 771
TOTAL	7 349 807		1 791
TOTAL GENERAL	8 617 167		57 965

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			197 487	197 487
TOTAL				
Terrains			12 584	12 584
Constructions sur sol propre			113 253	113 253
Constructions sur sol d'autrui			127 103	127 103
Installations générales agencements aménagements constr.			145 134	145 134
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 911	3 911
Installations générales agencements aménagements divers			558 457	558 457
Matériel de transport		18 843	14 353	14 353
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			132 410	132 410
TOTAL		18 843	1 107 204	1 107 204
Autres participations		5	7 348 460	7 348 460
Prêts, autres immobilisations financières			3 133	3 133
TOTAL		5	7 351 593	7 351 593
TOTAL GENERAL		18 848	8 656 284	8 656 284

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	171 010	15 057		186 067
Constructions sur sol propre	25 870	3 495		29 365
Constructions sur sol d'autrui	118 791	709		119 500
Installations générales agencements aménagements constr.	85 882	14 521		100 403
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 911			3 911
Installations générales agencements aménagements divers	499 635	8 067		507 702
Matériel de transport	26 722	3 968	16 337	14 353
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	115 361	3 428		118 789
TOTAL	876 171	34 188	16 337	894 022
TOTAL GENERAL	1 047 181	49 246	16 337	1 080 089

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	15 057				
Constructions sur sol propre	3 495				
Constructions sur sol d'autrui	709				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	14 521				
Instal.générales agenc.aménag.divers	8 067				
Matériel de transport	3 968				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 428				
TOTAL	34 188				
TOTAL GENERAL	49 246				

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 133	3 133	
Autres créances clients	6 444 977	6 444 977	
Personnel et comptes rattachés	8 709	8 709	
Impôts sur les bénéfices	141 066	141 066	
Taxe sur la valeur ajoutée	244 253	244 253	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 458	4 458	
Groupe et associés	44 577 153	44 577 153	
Débiteurs divers	22 478	22 478	
Charges constatées d'avance	129 181	129 181	
TOTAL	51 575 407	51 575 407	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 953	2 953		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	15 044 399	1 596 912	13 447 487	
Emprunts et dettes financières divers	10 562	10 562		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 292 269	1 292 269		
Personnel et comptes rattachés	150 932	150 932		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	347 070	347 070		
Impôts sur les bénéfices	1 222 650	1 222 650		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 181 813	1 181 813		
Autres impôts taxes et assimilés	44 568	44 568		
Groupe et associés	10 136 888			10 136 888
Autres dettes	24 864	24 864		
TOTAL	29 458 969	5 874 594	13 447 487	10 136 888
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	49 130			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	121.8400	19 000			19 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	3,5,8 et 10 ans
Agencements et aménagements		
Installations techniques		
Matériels et outillages		
Matériel de transport	Linéaire	3 et 5 ans
Matériel de bureau et inform;		
Mobilier		
Programme informatique	Linéaire	3 a 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir

ANNEXE

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

compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 371
Autres créances	8 709
Total	11 080

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 719
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 231
Dettes fiscales et sociales	246 936
Autres dettes	20 311
Total	381 197

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	129 181
Total	129 181

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	11
Employés	20
Total	31

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30 900
Emprunts et dettes financières divers :	15 013 500
- PGE	15 013 500
Total	15 044 400

Engagements financiers

Engagements donnés

Avals et cautions	4 922 000
Total (1)	4 922 000
(1) Dont concernant les filiales	4 922 000

Engagements donnés autorisés 4 922 000€
Engagements donnés utilisés 2 849 532€

Engagements reçus

Engagements reçus autorisés 0 €
Engagements reçus utilisés 0 €

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	46 080
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	87 282
35 à 44 ans	21 à 30 ans	42 387
moins de 35 ans	plus de 30 ans	16 374
Engagement total		192 123

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible : 1 %
- taux d'inflation : 2 %
- taux d'actualisation : 0.77 %

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- EURL ANGELOTTI IMMOBILIER	83 380	100.00	26 316
- SAS ANGELOTTI AMENAGEMENT	32 249 047	99.67	4 925 610
- SAS ANGELOTTI PROMOTION	7 976 490	100.00	3 930 525
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

L'an deux mille vingt deux,
Le vingt huit juin,
A quinze heures,

Les associés de la Société "Holding L.P.A.", Société par Actions Simplifiée au capital de deux millions trois cent quatorze mille neuf cent soixante euros (2.314.960 €), divisé en dix neuf mille (19.000) actions de cent vingt et un euros 84 cts (121,84 €) chacune, dont le siège social est à BEZIERS (Hérault), rue de la Giniesse, n° 180, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de BEZIERS sous le numéro 440 290 708, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation du président.

Sont présents :

- Monsieur Louis-Pierre ANGELOTTI,
Propriétaire de sept mille deux cent vingt neuf actions, ci-----7.229 actions
- La Société "LP.A-DEVELOPPEMENTS",
Représentée par Monsieur Louis-Pierre ANGELOTTI, président,
Propriétaire de cinq mille huit cent vingt trois actions, ci-----5.823 actions
- Monsieur Roch ANGELOTTI,
Propriétaire de mille cent une actions, ci-----1.101 actions
- La Société "ROCH ANGELOTTI DEVELOPPEMENTS",
Représentée par Monsieur Roch ANGELOTTI, président,
Propriétaire de mille deux cent quatre vingt neuf actions, ci-----1.289 actions
- Madame Naïs HUC,
Propriétaire de neuf cent quatre vingt douze actions, ci-----992 actions
- La Société "N.A-DEVELOPPEMENTS",
Représentée par Monsieur Louis-Pierre ANGELOTTI, président,
Propriétaire de sept cent dix neuf actions, ci-----719 actions
- Madame Lou-Marie ANGELOTTI,
Propriétaire de neuf cent quatre vingt douze actions, ci-----992 actions
- La Société "LM.A-DEVELOPPEMENTS",
Représentée par Monsieur Louis-Pierre ANGELOTTI, président,
Propriétaire de sept cent dix neuf actions, ci-----719 actions

NCA 

- Madame Nathalie COGET-AUFORT,
Propriétaire de cent trente six actions, ci -----136 actions

Total -----19.000 actions

L'Assemblée est présidée par Monsieur Louis-Pierre ANGELOTTI, en sa qualité de Président de la Société.

La Société "A2H Audit - Hardtmeyer-Huc" et Monsieur Stephan MARTINUZZI, Commissaires aux Comptes de la Société, régulièrement convoqués, sont excusés.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation des Commissaires aux Comptes,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2021,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport des Commissaires aux Comptes sur les conventions réglementées,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

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

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,

NCA 

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2021 et quitus aux dirigeants,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rémunération du Président et du Directeur Général,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice et le rapport de gestion du Président.

Le Président donne lecture du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels et de leur rapport spécial sur les conventions.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

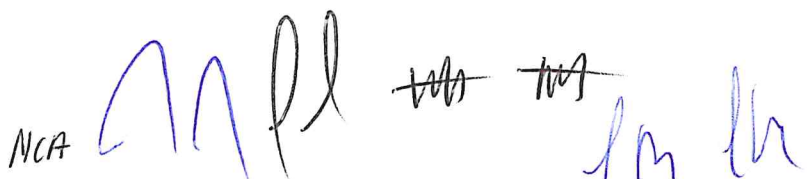
En conséquence, l'Assemblée donne aux dirigeants quitus de l'exécution de leur mandat pour l'exercice écoulé.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée Générale 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 vingt deux mille sept cent sept euros (22.707 €), ainsi que l'impôt correspondant.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à sept millions soixante six mille vingt six euros (7.066.026 €) au compte "autres réserves".

NCA 

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2018 : Néant.

Exercice clos le 31 décembre 2019 : Néant.

Exercice clos le 31 décembre 2020 : 20.000.000,00 euros, soit 1.052,63 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 20.000.000,00 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

TROISIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, prend acte purement et simplement de l'absence de toute convention de cette nature mentionnée dans ledit rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

QUATRIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la rémunération de:

- Monsieur Louis-Pierre ANGELOTTI, pour ses fonctions de Président, qui s'est élevée à la somme de deux cent vingt quatre mille cinq cent soixante neuf euros 78 cts (224.569,78 €) brut au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

- Monsieur Roch ANGELOTTI, pour ses fonctions de Directeur Général, qui s'est élevée à la somme de cent quatre vingt seize mille deux cent soixante huit euros 82 cts (196.268,82 €) brut au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

CINQUIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale prend acte que:

NCA   

- le comité stratégique, créé le 3 janvier 2010, a poursuivi son activité et s'est à nouveau réuni les 19 juillet 2021, 8 septembre 2021 et 13 octobre 2021, afin de prendre position sur les orientations et décisions stratégiques du groupe.

- il s'agissait de la dernière année d'exercice du comité stratégique et les mandats des membres du comité stratégique, arrivant à expiration au 31 décembre 2021, n'ont pas été renouvelés.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

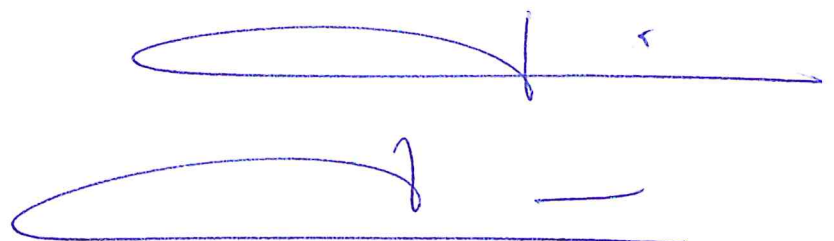
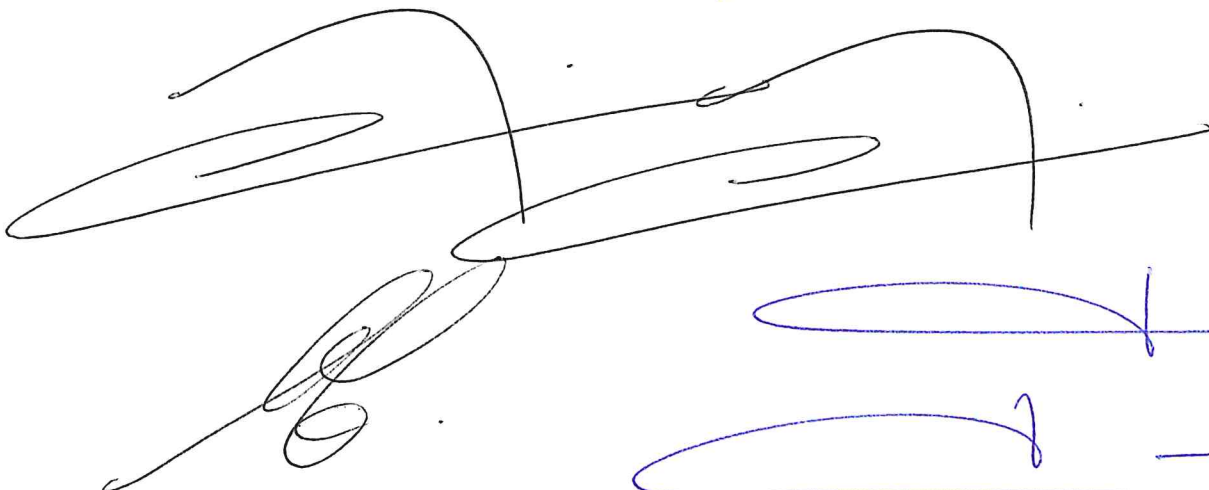
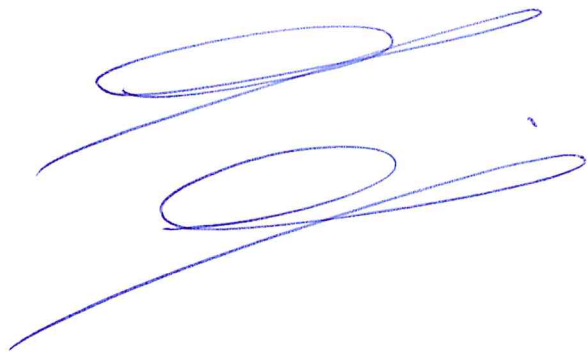
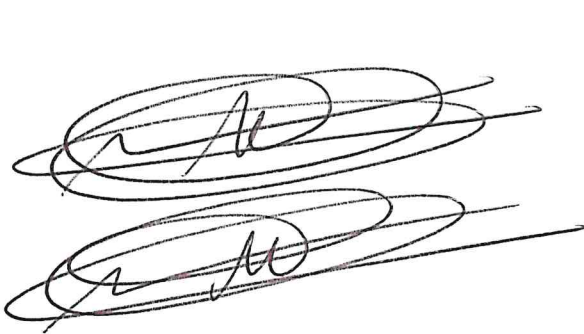
SIXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

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

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le président et les associés ou leur mandataire.



HOLDING L.P.A.

Société par actions simplifiée

Capital social : 2 314 960 €

ZAC de la Giniesse

34500 BEZIERS

RCS BEZIERS 440 290 708

RAPPORT
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/12/2021

SAS A2H AUDIT
HARDTMEYER-HUC
Immeuble Espace 2B
6 Mail Philippe Lamour
34760 BOUJAN SUR LIBRON

STEPHAN MARTINUZZI
Parc Georges Besse
145 Allée Charles Babbage
30000 NÎMES

Aux Associés,

1- Opinion

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

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

2- Fondement de l'opinion

2-1-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.

2-2-Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de Commerce et par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

3- 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 et sur la présentation d'ensemble des comptes et notamment en ce qui concerne :

- la valorisation et la dépréciation des titres de participation et créances rattachées,
- ainsi que la pertinence des informations fournies en annexe.

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.

4- Vérifications spécifiques

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

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

5- Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative 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.

6- Responsabilité du Commissaire aux Comptes relative 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relative à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

FAIT A BOUJAN-SUR-LIBRON et à NIMES
Le 1^{er} juin 2022

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SAS A2H AUDIT HARDTMEYER-HUC

O.HUC


STEPHAN MARTINUZZI



ANNEXES

- DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
- COMPTES ANNUELS

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	197 487	186 067	11 420	18 930	7 510	39.67	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains	12 584		12 584	12 584			
	Constructions	385 490	249 268	136 222	154 947	18 725	12.08	
	Installations techniques, matériel et outillage	3 911	3 911					
	Autres immobilisations corporelles	705 220	640 843	64 376	33 719	30 658	90.92	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	7 348 460		7 348 460	7 348 445	15	0.00		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	3 133		3 133	1 362	1 771	129.98		
Total II	8 656 284	1 080 089	7 576 195	7 569 986	6 209	0.08		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	3 285		3 285	14 387	11 102	77.17	
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	6 444 977		6 444 977	7 462 448	1 017 471	13.63	
	Autres créances	44 998 116		44 998 116	41 220 744	3 777 372	9.16	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	2 000 000		2 000 000		2 000 000			
Disponibilités	5 930 748		5 930 748	13 068 313	7 137 565	54.62		
Charges constatées d'avance (3)	129 181		129 181	65 892	63 288	96.05		
Total III	59 506 306		59 506 306	61 831 783	2 325 477	3.76		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	68 162 590	1 080 089	67 082 501	69 401 769	2 319 268	3.34		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

3 133

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 314 960) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 314 960	2 314 960				
	Réserves						
	Réserve légale	231 496	231 496				
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	11 306 227	22 932 761	11 626 534	50.70		
	Report à nouveau	16 704 823	16 704 823				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	7 066 026	8 373 466	1 307 441	15.61		
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	37 623 532	50 557 506	12 933 974	25.58		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	15 044 399	15 080 029	35 630	0.24		
	Concours bancaires courants	2 953	5 302	2 349	44.30		
	Emprunts et dettes financières diverses	10 147 450	516 167	9 631 283	NS		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 292 269	1 570 946	278 677	17.74		
	Dettes fiscales et sociales	2 947 033	1 667 631	1 279 401	76.72		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	24 864	4 187	20 677	493.81			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
Total IV	29 458 969	18 844 262	10 614 706	56.33			
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	67 082 501	69 401 769	2 319 268	3.34			



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

5 874 594 3 813 363

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N			Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2020	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	6 143 138		6 143 138	6 006 544		136 594	2.27
Chiffre d'affaires NET	6 143 138		6 143 138	6 006 544		136 594	2.27
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			480 157	404 118		76 040	18.82
Autres produits			33	720		687	95.46
Total des Produits d'exploitation (I)			6 623 328	6 411 382		211 946	3.31
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			3 357 243	3 599 731		242 488	6.74
Impôts, taxes et versements assimilés			101 815	112 949		11 134	9.86
Salaires et traitements			1 936 316	1 598 834		337 482	21.11
Charges sociales			941 231	771 281		169 950	22.03
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			49 246	59 707		10 461	17.52
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			277	319		42	13.19
Total des Charges d'exploitation (II)			6 386 127	6 142 820		243 306	3.96
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			237 201	268 561		31 360	11.68
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			3 269	782		2 487	318.03
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			401	103		298	289.32



(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	7 107 980		8 293 072		1 185 092	14.29
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	21		21		0	1.26
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	7 108 001		8 293 092		1 185 091	14.29
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	62 470		1 552		60 918	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	62 470		1 552		60 918	NS
2. Résultat financier (V-VI)	7 045 531		8 291 540		1 246 009	15.03
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	7 285 600		8 560 780		1 275 180	14.90
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	6 262				6 262	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	270		5 516		5 246	95.10
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 506				2 506	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	2 776		5 516		2 740	49.68
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 486		5 516		9 002	163.20
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	223 060		181 798		41 262	22.70
Total des produits (I+III+V+VII)	13 740 859		14 705 256		964 397	6.56
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 674 833		6 331 789		343 044	5.42
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	7 066 026		8 373 466		1 307 441	15.61



* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

AXYLIS CONSEIL

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	10
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	12
Montant des engagements financiers	12
Engagement en matière de pensions et retraites	13
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 67 082 500.79 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 143 137.63 Euros et dégageant un bénéfice de 7 066 025.69 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

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

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

NEANT

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	189 940		7 547
Terrains	12 584		
Constructions sur sol propre	113 253		
Constructions sur sol d'autrui	127 103		
Installations générales agencements aménagements des constructions	145 134		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 911		
Installations générales agencements aménagements divers	523 247		35 210
Matériel de transport	33 195		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	118 993		13 416
TOTAL	1 077 420		48 627
Autres participations	7 348 445		20
Prêts, autres immobilisations financières	1 362		1 771
TOTAL	7 349 807		1 791
TOTAL GENERAL	8 617 167		57 965

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			197 487	197 487
Terrains			12 584	12 584
Constructions sur sol propre			113 253	113 253
Constructions sur sol d'autrui			127 103	127 103
Installations générales agencements aménagements constr.			145 134	145 134
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 911	3 911
Installations générales agencements aménagements divers			558 457	558 457
Matériel de transport		18 843	14 353	14 353
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			132 410	132 410
TOTAL		18 843	1 107 204	1 107 204
Autres participations		5	7 348 460	7 348 460
Prêts, autres immobilisations financières			3 133	3 133
TOTAL		5	7 351 593	7 351 593
TOTAL GENERAL		18 848	8 656 284	8 656 284

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	171 010	15 057		186 067
Constructions sur sol propre	25 870	3 495		29 365
Constructions sur sol d'autrui	118 791	709		119 500
Installations générales agencements aménagements constr.	85 882	14 521		100 403
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 911			3 911
Installations générales agencements aménagements divers	499 635	8 067		507 702
Matériel de transport	26 722	3 968	16 337	14 353
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	115 361	3 428		118 789
TOTAL	876 171	34 188	16 337	894 022
TOTAL GENERAL	1 047 181	49 246	16 337	1 080 089

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	15 057				
Constructions sur sol propre	3 495				
Constructions sur sol d'autrui	709				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	14 521				
Instal.générales agenc.aménag.divers	8 067				
Matériel de transport	3 968				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 428				
TOTAL	34 188				
TOTAL GENERAL	49 246				

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 133	3 133	
Autres créances clients	6 444 977	6 444 977	
Personnel et comptes rattachés	8 709	8 709	
Impôts sur les bénéfices	141 066	141 066	
Taxe sur la valeur ajoutée	244 253	244 253	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 458	4 458	
Groupe et associés	44 577 153	44 577 153	
Débiteurs divers	22 478	22 478	
Charges constatées d'avance	129 181	129 181	
TOTAL	51 575 407	51 575 407	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 953	2 953		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	15 044 399	1 596 912	13 447 487	
Emprunts et dettes financières divers	10 562	10 562		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 292 269	1 292 269		
Personnel et comptes rattachés	150 932	150 932		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	347 070	347 070		
Impôts sur les bénéfices	1 222 650	1 222 650		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 181 813	1 181 813		
Autres impôts taxes et assimilés	44 568	44 568		
Groupe et associés	10 136 888	0		10 136 888
Autres dettes	24 864	24 864		
TOTAL	29 458 969	5 874 594	13 447 487	10 136 888
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	49 130			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	121.8400	19 000			19 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	3,5,8 et 10 ans
Agencements et aménagements		
Installations techniques		
Matériels et outillages		
Matériel de transport	Linéaire	3 et 5 ans
Matériel de bureau et inform;		
Mobilier		
Programme informatique	Linéaire	5 ans
		3 a 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir

ANNEXE

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

compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 371
Autres créances	8 709
Total	11 080

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 719
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 231
Dettes fiscales et sociales	246 936
Autres dettes	20 311
Total	381 197

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	129 181
Total	129 181

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	
Employés	11
Total	20
	31

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30 900
Emprunts et dettes financières divers :	
- PGE	15 013 500
Total	15 013 500
	15 044 400

Engagements financiers

Engagements donnés

Avals et cautions	
Total (1)	4 922 000
(1) Dont concernant les filiales	4 922 000
	4 922 000

Engagements donnés autorisés 4 922 000€

Engagements donnés utilisés 2 849 532€

Engagements reçus

Engagements reçus autorisés 0 €

Engagements reçus utilisés 0 €

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	46 080
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	87 282
35 à 44 ans	21 à 30 ans	42 387
moins de 35 ans	plus de 30 ans	16 374
Engagement total		192 123

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible : 1 %
- taux d'inflation : 2 %
- taux d'actualisation : 0.77 %

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- EURL ANGELOTTI IMMOBILIER	83 380	100.00	26 316
- SAS ANGELOTTI AMENAGEMENT	32 249 047	99.67	4 925 610
- SAS ANGELOTTI PROMOTION	7 976 490	100.00	3 930 525
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			