

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00917

Numéro SIREN : 883 934 606

Nom ou dénomination : 3B

Ce dépôt a été enregistré le 27/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/006641

3B

Société par Actions Simplifiée au capital de 125 000 euros
Siège social : 35 avenue Aristide Bergès – 38420 DOMÈNE
883 934 606 R.C.S. GRENOBLE

COMPTES SOCIAUX ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021

Pour copie certifiée conforme :

STONE INVEST

Président

Représentée par Patrick SALLEMAND



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	6 783	1 532	5 251	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	100 000		100 000	
	Constructions	1 588 301	36 777	1 551 524	
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 170 963	108 617	3 062 345	
	Autres immobilisations corporelles	31 127	3 292	27 835	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	24 451		24 451	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	14 800		14 800	
	Créances rattachées à des participations	160 254		160 254	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	9 500		9 500	
TOTAL (II)		5 106 178	150 218	4 955 960	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	129 375		129 375	
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	10 227		10 227	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 517 349		1 517 349	
	Autres créances	304 096		304 096	
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 537 379		1 537 379	
	Charges constatées d'avance	307 928		307 928	
	TOTAL (III)	3 806 353		3 806 353	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		8 912 532	150 218	8 762 314	

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	125 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 975 000	
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	19 732	
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 119 732	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	162 000	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	162 000	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 158 816	
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 892 825	
	Dettes fiscales et sociales	185 715	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 571	
	Autres dettes	236 656	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	6 480 582	
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	8 762 314	
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	19 731,86	0,00
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 746 380	
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 154	
	(3) Dont emprunts participatifs		

31/12/2021

[illegible]

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 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 2016-07, 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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 762 314** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **10 375 549** euros et un total **charges** de **10 355 817** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **19 732** euros.

L'exercice considéré débute le **08/10/2020** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **15** mois.

Il s'agit du premier exercice de la société.

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

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Faits caractéristiques de l'exercice

Augmentation de capital du 10/12/2020 :

Le 10 décembre 2020, la société a procédé à une augmentation de capital afin de renforcer ses fonds propres pour le démarrage de l'activité.

Cette augmentation de capital a donné lieu à l'émission de 25 000 ABSA, d'une valeur nominale de 1 euro assortie d'une prime d'émission de 79 euros.

Au cours de l'exercice, la société a acquis trois centrales :

- Centrale SAINT JULIEN

Mise en service le 01/09/2021, la centrale de Saint Julien a été comptabilisée en immobilisations pour une valeur de 1 357K€ selon la méthode par composant. Ainsi, les durées d'amortissement sont définies en fonction de la nature du composant.

- Centrale DOMENE

Mise en service le 01/04/2021, la centrale de Domène a été comptabilisée en immobilisation pour une valeur de 1 358K€ selon la méthode par composant. Ainsi, les durées d'amortissement sont définies en fonction de la nature du composant.

- Centrale ARBIN

Mise en service le 01/07/2021, la centrale d'Arbin a été comptabilisée en immobilisation pour une valeur de 1 317K€ selon la méthode par composant. Ainsi, les durées d'amortissement sont définies en fonction de la nature du composant.

La société 3B a acquis les parts de la SCI MCMA en Août 2021 pour une valeur de 14800€.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres			6 783			6 783
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			6 783			6 783
CORPORELLES	Terrains			100 000			100 000
	Constructions sur sol propre			946 799			946 799
	sur sol d'autrui			641 502			641 502
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			3 170 963			3 170 963
	Instal., agencement, aménagement divers			4 520			4 520
	Matériel de transport			1 500			1 500
	Matériel de bureau, mobilier			25 107			25 107
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes			4 016 059	3 991 608		24 451	
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			8 906 449	3 991 608		4 914 841
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			175 054			175 054
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			9 500			9 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			184 554			184 554
TOTAL				9 097 786	3 991 608		5 106 178

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles		1 532		1 532
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 532		1 532
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre		17 579		17 579
	sur sol d'autrui		19 197		19 197
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels		108 617		108 617
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		284		284
	Matériel de transport		335		335
	Matériel de bureau, mobilier		2 673		2 673
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			148 685		148 685
TOTAL			150 218		150 218

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	129 375		129 375	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	129 375		129 375	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Le stock par centrale est réparti comme suit :

-DOMENE : 47 087€
 -ARBIN : 55 816€
 -ST JULIEN : 26 472€

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	160 254		160 254
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 500		9 500
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 517 349	1 517 349	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	225 001	225 001	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	79 095	79 095	
	Charges constatées d'avances	307 928	307 928	
	TOTAL DES CREANCES	2 299 126	2 129 372	169 754
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 154	2 154		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 156 662	422 461	1 730 746	1 003 455
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 892 825	2 892 825		
	Personnel et comptes rattachés	21 543	21 543		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	93 938	93 938		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	40 129	40 129		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	30 105	30 105		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 571	6 571		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	236 656	236 656		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	6 480 582	3 746 380	1 730 746	1 003 455
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 258 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	100 496			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100 000,00	1,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice		25 000,00	1,0000	25 000,00
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		125 000,00	1,0000	125 000,00

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres		162 000		162 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		162 000		162 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL		162 000		162 000

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	162 000		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	2 275 000	380 100
	2 275 000	380 100
Engagements de crédit-bail		
Engagements de crédit-bail	2 081 104	
	2 081 104	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	4 356 104	380 100
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Compte tenu de la création récente de la société les engagements de retraite n'ont pas été calculés car ils sont non significatifs.

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
CIC garantie/nantissement fonds de commerce	767 000	
Promesse de nantissement ou gage		
Gage de l'outillage et du matériel d'équipement		
PALATINE par privilège de prêteur de deniers (PPD)	675 000	
Hypothèque de 1er rang		
1€ par nantissement sur le fond de commerce		
PALATINE nantissement sur le matériel	833 000	
Garantie à hauteur de 30% de l'emprunt contracté		230 100
Caution stone invest pour emprunt PALATINE		150 000
Totalisation	2 275 000	380 100

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		1 886
Autres créances		1 886
<i>FOURNISSEURS - AVOIR A OBTENIR</i>	<i>1 886</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		655 318
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 312
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CR	2 158	
BANQUE - INTERETS COURUS A PAY	2 154	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		442 416
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE	413 876	
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE ABNT	28 539	
Dettes fiscales et sociales		46 700
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAY	21 543	
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA	7 971	
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	12 029	
TAXE D'APPRENTISSAGE	2 851	
FORMATION CONTINUE	2 306	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		29 771
FRS IMMOBIL. - FACT. NON PARVE	29 771	
Autres dettes		132 120
CLIENTS - RRR A ACCORDER	132 120	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

307 928

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL**307 928**

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des produits exceptionnels		455 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PRODUITS CESSIONS ELEMENTS D'A TIGNES</i>	455 000	455 000
Total des charges exceptionnelles		455 282
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>PENALITES ET AMENDES SIEGE</i>	282	282
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VALEURS COMPT. ELEMENTS ACTIF TIGNES</i>	455 000	455 000
Résultat exceptionnel		(282)

3B

Société par Actions Simplifiée au capital de 125 000 euros
Siège social : 35 avenue Aristide Bergès – 38420 DOMÈNE
883 934 606 R.C.S. GRENOBLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ANNUELLE EN DATE DU 12 AVRIL 2022

- EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS -

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'imputer le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2021, d'un montant de 19 732 euros, comme suit :

- la somme de 12 500 euros au poste « *Réserve légale* », qui se trouve ainsi doté à hauteur de 10 % du capital social ; et
- le solde, soit la somme de 7 232 euros, au poste « *Autres réserves* ».

L'Assemblée Générale prend par ailleurs acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts et s'agissant du premier exercice social, qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est mise aux voix :

<u>Votes pour</u> :	125 000	actions représentant	125 000	voix.
<u>Abstentions</u> :	//	actions représentant	//	voix.
<u>Votes contre</u> :	//	actions représentant	//	voix.

En conséquence, cette résolution est adoptée.

Pour extrait certifié conforme :

STONE INVEST
Président
Représentée par Patrick SALLEMAND



SAS 3B

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

SAS 3B

Société par actions simplifiée au capital de 125 000 euros

Siège social : 35 Avenue Aristide Bergès, 38420 DOMENE

883 974 606 RCS GRENOBLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS 3B relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 5 juin 2020 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les provisions pour risque.

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

Vérification spécifiques

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le

contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma 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 Seyssinet-Pariset, le 4 avril 2022

Le Commissaire aux Comptes

Cyril BARBAGALLO



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	6 783	1 532	5 251	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	100 000		100 000	
	Constructions	1 588 301	36 777	1 551 524	
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 170 963	108 617	3 062 345	
	Autres immobilisations corporelles	31 127	3 292	27 835	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	24 451		24 451	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	14 800		14 800	
	Créances rattachées à des participations	160 254		160 254	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	9 500		9 500	
TOTAL (II)		5 106 178	150 218	4 955 960	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	129 375		129 375	
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	10 227		10 227	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 517 349		1 517 349	
	Autres créances	304 096		304 096	
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 537 379		1 537 379	
	Charges constatées d'avance	307 928		307 928	
	TOTAL (III)	3 806 353		3 806 353	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		8 912 532	150 218	8 762 314	

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	125 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 975 000	
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	19 732	
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 119 732	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	162 000	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	162 000	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 158 816	
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 892 825	
	Dettes fiscales et sociales	185 715	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 571	
	Autres dettes	236 656	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	6 480 582	
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	8 762 314	
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	19 731,86	0,00
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 746 380	
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 154	
	(3) Dont emprunts participatifs		

31/12/2021

[illegible]

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 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 2016-07, 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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 762 314** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **10 375 549** euros et un total **charges** de **10 355 817** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **19 732** euros.

L'exercice considéré débute le **08/10/2020** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **15** mois.

Il s'agit du premier exercice de la société.

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

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Faits caractéristiques de l'exercice

Augmentation de capital du 10/12/2020 :

Le 10 décembre 2020, la société a procédé à une augmentation de capital afin de renforcer ses fonds propres pour le démarrage de l'activité.

Cette augmentation de capital a donné lieu à l'émission de 25 000 ABSA, d'une valeur nominale de 1 euro assortie d'une prime d'émission de 79 euros.

Au cours de l'exercice, la société a acquis trois centrales :

- Centrale SAINT JULIEN

Mise en service le 01/09/2021, la centrale de Saint Julien a été comptabilisée en immobilisations pour une valeur de 1 357K€ selon la méthode par composant. Ainsi, les durées d'amortissement sont définies en fonction de la nature du composant.

- Centrale DOMENE

Mise en service le 01/04/2021, la centrale de Domène a été comptabilisée en immobilisation pour une valeur de 1 358K€ selon la méthode par composant. Ainsi, les durées d'amortissement sont définies en fonction de la nature du composant.

- Centrale ARBIN

Mise en service le 01/07/2021, la centrale d'Arbin a été comptabilisée en immobilisation pour une valeur de 1 317K€ selon la méthode par composant. Ainsi, les durées d'amortissement sont définies en fonction de la nature du composant.

La société 3B a acquis les parts de la SCI MCMA en Août 2021 pour une valeur de 14800€.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres			6 783			6 783
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			6 783			6 783
CORPORELLES	Terrains			100 000			100 000
	Constructions sur sol propre			946 799			946 799
	sur sol d'autrui			641 502			641 502
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			3 170 963			3 170 963
	Instal., agencement, aménagement divers			4 520			4 520
	Matériel de transport			1 500			1 500
	Matériel de bureau, mobilier			25 107			25 107
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes			4 016 059	3 991 608		24 451	
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			8 906 449	3 991 608		4 914 841
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			175 054			175 054
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			9 500			9 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			184 554			184 554
TOTAL				9 097 786	3 991 608		5 106 178

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles		1 532		1 532
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 532		1 532
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre		17 579		17 579
	sur sol d'autrui		19 197		19 197
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels		108 617		108 617
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		284		284
	Matériel de transport		335		335
	Matériel de bureau, mobilier		2 673		2 673
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			148 685		148 685
TOTAL			150 218		150 218

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

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	129 375		129 375	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	129 375		129 375	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Le stock par centrale est réparti comme suit :

-DOMENE : 47 087€
 -ARBIN : 55 816€
 -ST JULIEN : 26 472€

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	160 254		160 254
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 500		9 500
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 517 349	1 517 349	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	225 001	225 001	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	79 095	79 095	
	Charges constatées d'avances	307 928	307 928	
	TOTAL DES CREANCES	2 299 126	2 129 372	169 754
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 154	2 154		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 156 662	422 461	1 730 746	1 003 455
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 892 825	2 892 825		
	Personnel et comptes rattachés	21 543	21 543		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	93 938	93 938		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	40 129	40 129		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	30 105	30 105		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 571	6 571		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	236 656	236 656		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	6 480 582	3 746 380	1 730 746	1 003 455
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 258 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	100 496			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100 000,00	1,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice		25 000,00	1,0000	25 000,00
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		125 000,00	1,0000	125 000,00

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres		162 000		162 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		162 000		162 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL		162 000		162 000

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	162 000		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	2 275 000	380 100
	2 275 000	380 100
Engagements de crédit-bail		
Engagements de crédit-bail	2 081 104	
	2 081 104	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	4 356 104	380 100
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Compte tenu de la création récente de la société les engagements de retraite n'ont pas été calculés car ils sont non significatifs.

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
CIC garantie/nantissement fonds de commerce	767 000	
Promesse de nantissement ou gage		
Gage de l'outillage et du matériel d'équipement		
PALATINE par privilège de prêteur de deniers (PPD)	675 000	
Hypothèque de 1er rang		
1€ par nantissement sur le fond de commerce		
PALATINE nantissement sur le matériel	833 000	
Garantie à hauteur de 30% de l'emprunt contracté		230 100
Caution stone invest pour emprunt PALATINE		150 000
Totalisation	2 275 000	380 100

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		1 886
Autres créances		1 886
FOURNISSEURS - AVOIR A OBTENIR	1 886	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		655 318
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 312
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CR	2 158	
BANQUE - INTERETS COURUS A PAY	2 154	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		442 416
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE	413 876	
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE ABNT	28 539	
Dettes fiscales et sociales		46 700
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAY	21 543	
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA	7 971	
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	12 029	
TAXE D'APPRENTISSAGE	2 851	
FORMATION CONTINUE	2 306	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		29 771
FRS IMMOBIL. - FACT. NON PARVE	29 771	
Autres dettes		132 120
CLIENTS - RRR A ACCORDER	132 120	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

307 928

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL**307 928**

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des produits exceptionnels		455 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PRODUITS CESSIONS ELEMENTS D'A TIGNES</i>	455 000	455 000
Total des charges exceptionnelles		455 282
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>PENALITES ET AMENDES SIEGE</i>	282	282
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VALEURS COMPT. ELEMENTS ACTIF TIGNES</i>	455 000	455 000
Résultat exceptionnel		(282)