

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00723 Numéro SIREN : 347 906 950 Nom ou dénomination : A.P.N.
--

Ce dépôt a été enregistré le 07/10/2022 sous le numéro de dépôt 7950

Désignation de l'entreprise : S.A.R.L. A.P.N.

1 | 2 |

Adresse de l'entreprise Z.A. du Gros Chêne BP 6 76230 ISNEAUVILLE

Durée de l'exercice précédent *

1 | 2 |

Numéro SIRET * 3 4 7 9 0 6 9 5 0 0 0 0 2 2

Néant ☐ *

				Exercice N clos le,	
				3 1 1 2 2 0 2 1	
		Brut	Amortissements, provisions	Net	
		1	2	3	
ACTIF IMMOBILISÉ *	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	115 967	7 834
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ	35 943	2 735
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	2 577 804	348 052
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	751 171	198 459
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	55 001	85 939
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		139 854
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		1 272
	Autres immobilisations financières *	BH	BI		43 751
	TOTAL (II)	BJ	BK	3 535 886	827 896
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		106 822
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		93 711
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		3 405
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	51 338	1 097 666
	Autres créances (3)	BZ	CA		156 514
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG		1 541 470
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		13 977
	TOTAL (III)	CJ	CK	51 338	3 013 565
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	3 587 224	3 841 461

Renvois : (1) Dont droit au bail :

(2) Part à moins d'un an des
immobilisations financières nettes :

CP

(3) Part à plus d'un an :

CR

Clause de réserve
de propriété : *

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2022

Désignation de l'entreprise		S.A.R.L. A.P.N.		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 129 793.....)	DA	129 793		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	111 531		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	12 979		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)	DG	811 587		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	51 192		
	Subventions d'investissement	DJ	63 518		
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (II)	DL	1 180 601	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	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	1 780 898		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	3 427		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	131 792		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	564 855		
	Dettes fiscales et sociales	DY	178 533		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	1 354		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	2 660 860		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 841 461		
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 355 765		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	50 153			

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : <u>S.A.R.L. A.P.N.</u>						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	993 146	FB	457 673	FC	1 450 820	
	Production vendue { biens *	FD	2 400 384	FE	221 921	FF	2 622 305	
		FG	413 892	FH	16 688	FI	430 580	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 807 423	FK	696 283	FL	4 503 705	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	5 333		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	15 304		
	Autres produits (1) (11)				FQ	10 872		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	4 535 215
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	1 256 562
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(10 874)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	657 896
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(32 115)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	830 880
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	37 883
	Salaires et traitements *						FY	1 096 773
	Charges sociales (10)						FZ	401 985
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations {	- dotations aux amortissements *				GA	258 346
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	228
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	4 497 565
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	37 650	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	6 165
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	32 679
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	498
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
Total des produits financiers (V)						GP	39 342	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	22 487
	Différences négatives de change						GS	2 139
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	24 626	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	14 716	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	52 366	

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

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		S. A. R. L. A. P. N.		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 173		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	1 173		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(1 173)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	4 574 557		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	4 523 364		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	51 192		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(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		
			- 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 amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	15 013	
	(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		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin	A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N			
RETENUE A LA SOURCE				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
PENALITES AMENDES				158			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

Annexe 2021 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 4 363 782

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	120 002	3 799		123 801
Immobilisations corporelles	3 637 886	276 279		3 914 165
Immobilisations financières	427 203	2 015	103 401	325 817
TOTAL	4 185 090	282 093	103 401	4 363 782

Amortissements et provisions d'actif = 3 535 886

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	105 867			115 967
Immobilisations corporelles	3 116 672			3 364 919
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	55 001			55 001
TOTAL	3 277 540			3 535 886

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	28 750	23 750	5 000	5 ans
Logiciels	95 051	92 217	2 834	5 ans
Installat.sol autruit	38 679	35 943	2 735	10 ans
Materiels et outillages industriels	2 925 856	2 577 804	348 052	5 ans
Instal./agenc.divers	486 846	374 654	112 192	10 ans
Matériel de transport	282 362	226 479	55 883	3 ans
Mat.bureau & informatique	154 992	127 989	27 003	5 ans
Mobilier	25 431	22 050	3 381	8 ans
TOTAL	4 037 965	3 480 885	557 080	

Etat des créances = 1 504 372

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	184 877		184 877
Actif circulant & charges d'avance	1 319 495	1 319 495	
TOTAL	1 504 372	1 319 495	184 877

Provisions pour dépréciation = 51 338

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	51 629		291		51 338
Comptes financiers					
TOTAL	51 629		291		51 338

Produits à recevoir par postes du bilan = 98 946

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	42 777
Autres créances	56 169
Disponibilités	
TOTAL	98 946

Charges constatées d'avance = 13 977

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe 2021 (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 129 793**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	259,59	129 793
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	259,58	129 790

Etat des dettes = 2 529 068

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 780 898	1 780 898		
Dettes financières diverses	3 427	3 427		
Fournisseurs	564 855	564 855		
Dettes fiscales & sociales	178 533	178 533		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 354	1 354		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 529 068	2 529 068		

Charges à payer par postes du bilan = 123 320

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	30 928
Dettes fiscales & sociales	91 690
Autres dettes	703
TOTAL	123 320

Annexe 2021 (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 4 503 705**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	1 450 820	32,21 %
Ventes de produits finis	2 654 771	58,95 %
Prestations de services	430 432	9,56 %
Produits des activités annexes	148	0,00 %
Rabais, remises & ristournes accord	-32 466	-0,72 %
TOTAL	4 503 705	100.00 %

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. l'année de dotat.		
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL		

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexe 2021 (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 98 946

Produits à recevoir sur cits et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablir(41810000)	42 777
TOTAL	42 777

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fourn rrr a obtenir(40980000)	1 285
Etat produits a recevoir(44870000)	54 885
TOTAL	56 169

Charges constatées d'avance = 13 977

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	13 977
TOTAL	13 977

Charges à payer = 123 320

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(40810000)	30 928
TOTAL	30 928

Dettes fiscales et sociales	Montant
Conges a payer(42820000)	61 427
Org.soc.charges sur conges a payer(43820000)	25 799
Org.soc.autres charges a payer(43860000)	4 464
TOTAL	91 690

Autres dettes	Montant
Deb et cred divers charges a payer(46860000)	703
TOTAL	703

Annexe 2021 (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SARL AOCM	49 258	538 596	80	39 384				1 384 031	6 499	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SARL MFM	137 000	88 695	47	55 001		101 235			-887	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

A.P.N.

Société à responsabilité limitée au capital de 129 793 euros

Siège social : ZA du Gros Chêne

76230 ISNEAUVILLE

RCS ROUEN 347 906 950

07 OCT. 2022



DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JUIN 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DÉCISION PROPOSEE

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 51 192,47 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 51 192,47 euros

A titre de dividende à l'associée unique 30 000,00 euros
Soit 60 euros par part

Le solde en totalité au compte AUTRES RESERVES 21 192,47 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 30 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

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

Exercice clos	Dividendes*	Dividendes par part sociale*
31 décembre 2018	100 000 €	200 €
31 décembre 2019	100 000 €	200 €
31 décembre 2020	NEANT	NEANT

*Dividende éligible à l'abattement de 40 % visé 158.3.2 du CGI

DÉCISION ADOPTEE

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 51 192,47 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 51 192,47 euros

A titre de dividende à l'associée unique 30 000,00 euros
Soit 60 euros par part

Le solde en totalité au compte AUTRES RESERVES

21 192,47 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 30 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

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

Exercice clos	Dividendes*	Dividendes par part sociale*
31 décembre 2018	100 000 €	200 €
31 décembre 2019	100 000 €	200 €
31 décembre 2020	NEANT €	NEANT €

*Dividende éligible à l'abattement de 40 % visé 158.3.2 du CGI

Certifié conforme

La Gérance

La société DSG FINANCES

Représentée par Monsieur Didier GERMAIN



AFFUTAGE DE PRECISION DE NORMANDIE « APN »
Société à Responsabilité Limitée au capital de 129 793 euros
Siège social : Zone d'activité du Gros Chêne
76230 ISNEAUVILLE
RCS ROUEN 347 906 950 – 1994 B 00723

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

(ce rapport comporte 16 pages)

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

07 OCT. 2022



Ludovic RAYEUR
Commissaire aux comptes
Inscrit sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes, rattaché à la CRCC de Rouen
1, rue de Verdun
76440 - FORGES LES EAUX

A l'assemblée générale de l'associé de la **SARL AFFUTAGE DE PRECISION DE NORMANDIE « APN »**

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 **SARL AFFUTAGE DE PRECISION DE NORMANDIE « APN »** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2021**, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le gérant en avril 2022 sur la base des éléments disponibles à cette date.

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 qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment en ce qui concerne :

- . les assertions relatives à la comptabilisation du chiffre d'affaires ;
- . les assertions relatives à la césure des achats.

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.

Vérifications 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 le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents adressés aux associés 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 Gérant.

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.

FORGES LES EAUX, le 15 juin 2022



Ludovic RAYEUR
Commissaire aux comptes

Ludovic RAYEUR
Commissaire aux Comptes
1, rue de la République - 92110 Suresnes
760 00 00 00 - 01 47 00 00 00
Tel. 02 01 00 00 00 - Fax 02 02 00 00 99

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités 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 société¹ 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

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	123 801	115 967	7 834	14 135	- 6 301
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	38 679	35 943	2 735	3 456	- 721
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 925 856	2 577 804	348 052	273 728	74 324
Autres immobilisations corporelles	949 630	751 171	198 459	244 029	- 45 570
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	140 940	55 001	85 939	85 939	
Créances rattachées à des participations	139 854		139 854	233 327	- 93 473
Autres titres immobilisés					
Prêts	1 272		1 272	5 000	- 3 728
Autres immobilisations financières	43 751		43 751	47 936	- 4 185
TOTAL (I)	4 363 782	3 535 886	827 896	907 550	- 79 654
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	106 822		106 822	74 707	32 115
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	93 711		93 711	82 837	10 874
Avances et acomptes versés sur commandes	3 405		3 405	3 270	135
Clients et comptes rattachés	1 149 004	51 338	1 097 666	805 870	291 796
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux	630		630	8 147	- 7 517
. Etat, impôts sur les bénéfices	7 000		7 000	27 055	- 20 055
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 353		19 353	7 628	11 725
. Autres	129 531		129 531	108 078	21 453
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 541 470		1 541 470	1 604 798	- 63 328
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	13 977		13 977	19 989	- 6 012
TOTAL (II)	3 064 903	51 338	3 013 565	2 742 378	271 187
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 428 685	3 587 224	3 841 461	3 649 928	191 533

Ludovic BAYEUR

Comptable en chef
1, rue de la République 76230 ISNEAUVILLE

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 129.793 euros)	129 793	129 793	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	111 531	111 531	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	12 979	12 979	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	811 587	979 826	- 168 239
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	51 192	-168 239	219 431
Subventions d'investissement	63 518		63 518
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 180 601	1 065 890	114 711
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 730 745	1 864 119	- 133 374
. Découverts, concours bancaires	50 153	3 504	46 649
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	3 427	3 427	
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	131 792	144 248	- 12 456
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	564 855	291 451	273 404
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	61 427	78 099	- 16 672
. Organismes sociaux	88 196	157 647	- 69 451
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 192	37 086	- 10 894
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 718	3 320	- 602
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 354	1 136	218
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 660 860	2 584 037	76 823
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 841 461	3 649 928	191 533

Ludovic SAYEUR

Commissaire aux Comptes

1, rue de la République - D.P. N° 6

77000 Meaux - France

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	993 146	457 673	1 450 820	922 059	528 761	57,35
Production vendue biens	2 400 384	221 921	2 622 305	2 409 717	212 588	8,82
Production vendue services	413 892	16 688	430 580	432 821	- 2 241	-0,52
Chiffres d'affaires Nets	3 807 423	696 283	4 503 705	3 764 597	739 108	19,63
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			5 333	-1 344	6 677	496,80
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			15 304	30 151	- 14 847	-49,24
Autres produits			10 872	5 581	5 291	94,80
Total des produits d'exploitation (I)			4 535 215	3 798 985	736 230	19,38
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 256 562	793 316	463 246	58,39
Variation de stock (marchandises)			-10 874	-35 653	24 779	69,50
Achats de matières premières et autres approvisionnements			657 896	624 240	33 656	5,39
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-32 115	-12 005	- 20 110	167,51
Autres achats et charges externes			830 880	804 890	25 990	3,23
Impôts, taxes et versements assimilés			37 883	47 994	- 10 111	-21,07
Salaires et traitements			1 096 773	994 110	102 663	10,33
Charges sociales			401 985	371 532	30 453	8,20
Dotations aux amortissements sur immobilisations			258 346	342 352	- 84 006	-24,54
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				4 723	- 4 723	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			228	4 354	- 4 126	-94,76
Total des charges d'exploitation (II)			4 497 565	3 939 855	557 710	14,16
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			37 650	-140 869	178 519	126,73
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			6 165	9 072	- 2 907	-32,04
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			32 679	14 512	18 167	125,19
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change			498	1 746	- 1 248	-71,48
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			39 342	25 331	14 011	55,31
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			22 487	19 322	3 165	16,38
Différences négatives de change			2 139	875	1 264	144,46
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			24 626	20 197	4 429	21,93
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			14 716	5 134	9 582	186,64
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			52 366	-135 735	188 101	138,58

Ludovic DAYOUR

Comptable en chef

1, rue de la République, 76230 ISNEAUVILLE

Tél. 02 35 11 11 11

Tél. 02 35 11 11 11

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		10 004	- 10 004	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		10 004	- 10 004	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 173	64 563	- 63 390	-98,18
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 173	64 563	- 63 390	-98,18
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 173	-54 559	53 386	97,85
Participation des salariés (IX)		-22 055	22 055	-100
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 574 557	3 834 320	740 237	19,31
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	4 523 364	4 002 560	520 804	13,01
RESULTAT NET	51 192	-168 239	219 431	130,43
Dont Crédit-bail mobilier		13 335	- 13 335	-100
Dont Crédit-bail immobilier				

Ludovic DAVIER

Comptable

1, rue de la République

76230 ISNEAUVILLE

Tél. 02 35 62 83 94

Tél. 02 35 62 83 94

Annexe 2021

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 841 460,58 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 51 192,47 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 01/04/2022 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Ludovic DAVIER
Comptable
10 rue de la République
76230 ISNEAUVILLE
Tél. 02 32 40 40 00 - 02 32 40 94 99

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

Ludovic DUBOC
Comptable
1 rue de la République
76230 ISNEAUVILLE
Tel 02 35 12 12 12
Fax 02 35 12 12 12

Annexe 2021 (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 4 363 782

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	120 002	3 799		123 801
Immobilisations corporelles	3 637 886	276 279		3 914 165
Immobilisations financières	427 203	2 015	103 401	325 817
TOTAL	4 185 090	282 093	103 401	4 363 782

Amortissements et provisions d'actif = 3 535 886

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	105 867			115 967
Immobilisations corporelles	3 116 672			3 364 919
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	55 001			55 001
TOTAL	3 277 540			3 535 886

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	28 750	23 750	5 000	5 ans
Logiciels	95 051	92 217	2 834	5 ans
Installat.sol autruit	38 679	35 943	2 735	10 ans
Materiels et outillages industriels	2 925 856	2 577 804	348 052	5 ans
Instal./agenc.divers	486 846	374 654	112 192	10 ans
Materiel de transport	282 362	226 479	55 883	3 ans
Mat.bureau & informatique	154 992	127 989	27 003	5 ans
Mobilier	25 431	22 050	3 381	8 ans
TOTAL	4 037 965	3 480 885	557 080	

Etat des créances = 1 504 372

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	184 877		184 877
Actif circulant & charges d'avance	1 319 495	1 319 495	
TOTAL	1 504 372	1 319 495	184 877

Provisions pour dépréciation = 51 338

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	51 629		291		51 338
Comptes financiers					
TOTAL	51 629		291		51 338

Produits à recevoir par postes du bilan = 98 946

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	42 777
Autres créances	56 169
Disponibilités	
TOTAL	98 946

Ludovic RAYEUR
Comptable en chef
1 rue de la République 76230 ISNEAUVILLE
02 32 00 00 00
06 00 00 00 00

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

LUNARLY POWER
 C
 1
 2
 3
 4
 5
 6
 7
 8
 9
 10
 11
 12
 13
 14
 15
 16
 17
 18
 19
 20
 21
 22
 23
 24
 25
 26
 27
 28
 29
 30
 31
 32
 33
 34
 35
 36
 37
 38
 39
 40
 41
 42
 43
 44
 45
 46
 47
 48
 49
 50
 51
 52
 53
 54
 55
 56
 57
 58
 59
 60
 61
 62
 63
 64
 65
 66
 67
 68
 69
 70
 71
 72
 73
 74
 75
 76
 77
 78
 79
 80
 81
 82
 83
 84
 85
 86
 87
 88
 89
 90
 91
 92
 93
 94
 95
 96
 97
 98
 99
 100
 101
 102
 103
 104
 105
 106
 107
 108
 109
 110
 111
 112
 113
 114
 115
 116
 117
 118
 119
 120
 121
 122
 123
 124
 125
 126
 127
 128
 129
 130
 131
 132
 133
 134
 135
 136
 137
 138
 139
 140
 141
 142
 143
 144
 145
 146
 147
 148
 149
 150
 151
 152
 153
 154
 155
 156
 157
 158
 159
 160
 161
 162
 163
 164
 165
 166
 167
 168
 169
 170
 171
 172
 173
 174
 175
 176
 177
 178
 179
 180
 181
 182
 183
 184
 185
 186
 187
 188
 189
 190
 191
 192
 193
 194
 195
 196
 197
 198
 199
 200
 201
 202
 203
 204
 205
 206
 207
 208
 209
 210
 211
 212
 213
 214
 215
 216
 217
 218
 219
 220
 221
 222
 223
 224
 225
 226
 227
 228
 229
 230
 231
 232
 233
 234
 235
 236
 237
 238
 239
 240
 241
 242
 243
 244
 245
 246
 247
 248
 249
 250
 251
 252
 253
 254
 255
 256
 257
 258
 259
 260
 261
 262
 263
 264
 265
 266
 267
 268
 269
 270
 271
 272
 273
 274
 275
 276
 277
 278
 279
 280
 281
 282
 283
 284
 285
 286
 287
 288
 289
 290
 291
 292
 293
 294
 295
 296
 297
 298
 299
 300
 301
 302
 303
 304
 305
 306
 307
 308
 309
 310
 311
 312
 313
 314
 315
 316
 317
 318
 319
 320
 321
 322
 323
 324
 325
 326
 327
 328
 329
 330
 331
 332
 333
 334
 335
 336
 337
 338
 339
 340
 341
 342
 343
 344
 345
 346
 347
 348
 349
 350
 351
 352
 353
 354
 355
 356
 357
 358
 359
 360
 361
 362
 363
 364
 365
 366
 367
 368
 369
 370
 371
 372
 373
 374
 375
 376
 377
 378
 379
 380
 381
 382
 383
 384
 385
 386
 387
 388
 389
 390
 391
 392
 393
 394
 395
 396
 397
 398
 399
 400
 401
 402
 403
 404
 405
 406
 407
 408
 409
 410
 411
 412
 413
 414
 415
 416
 417
 418
 419
 420
 421
 422
 423
 424
 425
 426
 427
 428
 429
 430
 431
 432
 433
 434
 435
 436
 437
 438
 439
 440
 441
 442
 443
 444
 445
 446
 447
 448
 449
 450
 451
 452
 453
 454
 455
 456
 457
 458
 459
 460
 461
 462
 463
 464
 465
 466
 467
 468
 469
 470
 471
 472
 473
 474
 475
 476
 477
 478
 479
 480
 481
 482
 483
 484
 485
 486
 487
 488
 489
 490
 491
 492
 493
 494
 495
 496
 497
 498
 499
 500
 501
 502
 503
 504
 505
 506
 507
 508
 509
 510
 511
 512
 513
 514
 515
 516
 517
 518
 519
 520
 521
 522
 523
 5

Annexe 2021 (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 129 793**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	259,59	129 793
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	259,58	129 790

Etat des dettes = 2 529 068

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 780 898	1 780 898		
Dettes financières diverses	3 427	3 427		
Fournisseurs	564 855	564 855		
Dettes fiscales & sociales	178 533	178 533		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 354	1 354		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 529 068	2 529 068		

Charges à payer par postes du bilan = 123 320

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	30 928
Dettes fiscales & sociales	91 690
Autres dettes	703
TOTAL	123 320

LE GROS CHÊNE
 14 rue de la République
 76230 ISNEAUVILLE
 02 35 00 11 39

Annexe 2021 (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 4 503 705**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	1 450 820	32,21 %
Ventes de produits finis	2 654 771	58,95 %
Prestations de services	430 432	9,56 %
Produits des activités annexes	148	0,00 %
Rabais, remises & ristournes accord	-32 466	-0,72 %
TOTAL	4 503 705	100,00 %

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. l'année de dotat.		
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL		

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Le gérant, **PAUL TUB**
 Clémentine Tub
 10 rue de la République
 76230 ISNEAUVILLE
 02 35 11 11 11

Annexe 2021 (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 98 946

Produits à recevoir sur cts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablr(41810000)	42 777
TOTAL	42 777

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fourn rrr a obtenir(40980000)	1 285
Etat produits a recevoir(44870000)	54 885
TOTAL	56 169

Charges constatées d'avance = 13 977

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	13 977
TOTAL	13 977

Charges à payer = 123 320

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(40810000)	30 928
TOTAL	30 928

Dettes fiscales et sociales	Montant
Conges a payer(42820000)	61 427
Org.soc.charges sur conges a payer(43820000)	25 799
Org.soc.autres charges a payer(43860000)	4 464
TOTAL	91 690

Autres dettes	Montant
Deb et cred divers charges a payer(46860000)	703
TOTAL	703

Annexe 2021 (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SARL AOCCM	49 258	538 596	80	39 384				1 384 031	6 499	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SARL MFM	137 000	88 695	47	55 001		101 235			-887	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires