

RCS : BOBIGNY Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 03719 Numéro SIREN : 423 843 911 Nom ou dénomination : A TABLE

Ce dépôt a été enregistré le 28/09/2022 sous le numéro de dépôt 27872

SAS A TABLE

28 RUE DES ACACIAS

93800 EPINAY-SUR-SEINE

Exercice clos le : 31 décembre 2021

APE : 5621Z

SIRET : 42384391100086

CIE FIDUCIAIRE DE CONSEIL ET D'AUDIT
36 AVENUE HOCHÉ

Tél : 0149539126

E-mail : cfca@cfca-audit.fr

75008 PARIS-08

Certifié conforme
HA Cte

SOMMAIRE

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPTES ANNUELS

Bilan - Actif

Bilan - Passif

Compte de résultat synthétique

Compte de résultat synthétique

ANNEXE COMPTABLE

Annexe des comptes annuels

3

4

5

6

7

8

9

COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			% de l'actif	Valeurs au 31/12/20	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	35 246	19 632	15 614		1 786	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				26		31
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	210 493	126 347	84 146		93 394	
Autres immobilisations corporelles	1 344 824	356 929	987 895		1 080 226	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				2		1
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	65 279		65 279		55 116	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 655 842	502 908	1 152 934	28	1 230 521	33
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				2		2
Matières premières et autres appro	38 850		38 850		29 817	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	52 175		52 175		52 751	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				16		12
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	545 518	14 899	530 618		126 978	
Autres créances (3)	135 253		135 253		313 711	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 122 275		2 122 275	52	2 004 186	53
Charges constatées d'avance (3)	71 666		71 666	2	20 909	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 965 737	14 899	2 950 837	72	2 548 351	67
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	4 621 579	517 807	4 103 772	100	3 778 872	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	% du passif	Valeurs au 31/12/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	76 078	2	76 078	2
Primes d'émission, de fusion, d'apport	59 554	1	59 554	2
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		7		7
Réserve légale	7 608		7 608	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	262 449		262 449	
Report à nouveau	634 473	15	1 045 556	28
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	139 369	3	-411 084	-11
SITUATION NETTE	1 179 530	29	1 040 161	28
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 179 530	29	1 040 161	28
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	225 000		304 500	
TOTAL PROVISIONS	225 000	5	304 500	8
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 733 162	42	1 700 693	45
Emprunts et dettes financières diverses (3)	10 087		159 563	4
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	583 162	14	137 954	4
Dettes fiscales et sociales	334 323	8	404 756	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	38 506	1	31 244	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	2 699 241	66	2 434 211	64
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	4 103 772	100	3 778 872	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

1 564 214

1 135 027

200 000

2 234 211

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 015 013	30	1 048 320	36	-33 306	-3
Production vendue (biens et services)	2 409 504	70	1 831 914	64	577 590	32
Montant net du chiffre d'affaires	3 424 517	100	2 880 233	100	544 283	19
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	863 310	25	125 045	4	738 264	590
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	46 221	1	21 755	1	24 466	112
Autres produits	73		485		-412	-85
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 334 121	127	3 027 519	105	1 306 602	43
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	467 694	14	432 551	15	35 142	8
Variation de stocks	576		-12 409		12 985	105
Achats de matières premières et autres approvisionnements	419 716	12	358 227	12	61 489	17
Variation de stocks	-9 033		-12 351		3 318	27
Autres achats et charges externes	1 357 895	40	1 063 175	37	294 720	28
Impôts, taxes et versements assimilés	50 143	1	51 527	2	-1 384	-3
Salaires et traitements	1 529 956	45	1 173 719	41	356 237	30
Charges sociales	382 025	11	252 296	9	129 729	51
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	183 679	5	177 398	6	6 281	4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			31 334	1	-31 334	-100
Dotations aux provisions						
Autres charges	5 175		632		4 543	719
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	4 387 825	128	3 516 098	122	871 727	25
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-53 704	-2	-488 579	-17	434 875	89
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

117 552
7 659

43 184
29 870

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 663		-1 663	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			1 663		-1 663	-100
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	5 553		1 800		3 753	209
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	5 553		1 800		3 753	209
RÉSULTAT FINANCIER	-5 553		-137		-5 416	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-59 257	-2	-488 716	-17	429 459	88
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	133 783	4	43 920	2	89 863	205
Sur opérations en capital			19 273	1	-19 273	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	133 783	4	63 194	2	70 589	112
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	14 657		56 501	2	-41 844	-74
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	14 657		56 501	2	-41 844	-74
RESULTAT EXCEPTIONNEL	119 126	3	6 693		112 433	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-79 500	-2	-70 939	-2	-8 561	-12
TOTAL DES PRODUITS	4 467 904	130	3 092 376	107	1 375 528	44
TOTAL DES CHARGES	4 328 535	126	3 503 460	122	825 075	24
Bénéfice ou Perte	139 369	4	-411 084	-14	550 453	134

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

118

1 800

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
 RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
 IMMOBILISATIONS CORPORELLES
 ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
 ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
 CRÉDIT BAIL
 LOCATIONS
 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
 ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
 ÉTAT DES STOCKS
 ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
 EFFETS DE COMMERCE
 ENTREPRISES LIÉES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
 LES ENGAGEMENTS
 DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
 LES EFFECTIFS
 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
 TRANSFERTS DE CHARGES
 ANNEXES COVID-19
 DETTES LIÉES À LA COVID-19
 COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O	NS	
O		
O		
O		NA
O		NA
	NS	NA
		NA
		NA
		NA
		NA
O	NS	NA
		NA
O		
O		
O		
O	NS	NA
O		
O	NS	
	NS	
O		

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 4 103 771.57 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 139 369.24 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

COVID 19

Les conséquences de la crise sanitaire se sont poursuivies au cours de l'exercice 2021.

Conséquences de cette épidémie pour la société :

- Un chiffre d'affaires toujours contraint ;
- Une mise au chômage partiel de l'ensemble des salariés sur certaines périodes de l'année.

A la date d'arrêt des comptes de l'entreprise, la direction estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause, compte tenu des mesures prises et des aides obtenues :

- Recours à l'activité partielle ;
- Maintien du prêt garanti par l'Etat pour un montant de 1.500 K€ et d'un prêt rebond pour 200 K€ ;
- Obtentions des aides au titre du fonds de solidarité pour 835 K€.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

La société a décidé d'opter pour la comptabilisation des impôts différés dans les comptes individuels.

Le montant de l'impôt différé passif s'élève à 225 K€ et concerne la plus-value réalisée en 2019 et étalée fiscalement sur 5 ans. Aucun impôt différé actif n'a été constaté au titre des déficits reportables.

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	5 à 10 ans
- Agencements	5 à 10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau et informat	3 à 5 ans
- Mobilier	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Elles sont constituées des dépôts de garantie.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

CRÉANCES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	20 586		16 898	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			207 584		17 640	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		1 032 278		21 226	
		Matériel de transport		78 103		10 000	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		201 127		30 165	
		Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				1 519 093		79 031	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			55 116		10 163	
TOTAL				55 116		10 163	
TOTAL GENERAL				1 594 794		106 092	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & développ.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		2 238	35 246	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				14 731	210 493	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				1 053 504	
		Matériel de transport				88 103	
		Mat. bureau, inform., mobilier			28 075	203 217	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				42 806	1 555 317		
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					65 279	
TOTAL					65 279		
TOTAL GENERAL				45 044	1 655 842		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		18 800	3 070	2 238	19 632
TOTAL		18 800	3 070	2 238	19 632
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		114 190	26 888	14 731	126 347
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	104 729	103 905		208 634
	Matériel de transport	25 995	13 597		39 592
	Mat. bureau et informatiq., mob.	100 559	36 220	28 075	108 704
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		345 473	180 609	42 806	483 276
TOTAL GENERAL		364 273	183 679	45 044	502 908

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts	304 500		79 500	225 000
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL		304 500		79 500	225 000
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	31 334		16 434	14 899
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		31 334		16 434	14 899
TOTAL GÉNÉRAL		335 834		95 934	239 899
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation			16 434	
	- financières				
	- exceptionnelles			79 500	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ACTIF CIRCULANT

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	65 279		65 279
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	16 389	16 389	
	Autres créances clients	529 128	529 128	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	6 525	6 525	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	75 273	75 273	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	15 083	15 083	
	Groupe et associés (2)	19 708	19 708	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	18 664	18 664	
	Charges constatées d'avance	71 666	71 666	
TOTAUX		817 716	752 437	65 279
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	71 666
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	71 666

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	38 901
Disponibilités	
TOTAL	38 901

CAPITAUX PROPRES

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	76 078.00	1.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	76 078.00	1.00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	767	767		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 732 395	168 181	1 564 214	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	583 162	583 162		
Personnel & comptes rattachés	146 441	146 441		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	122 733	122 733		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	17 043	17 043		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	48 106	48 106		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	10 087	10 087		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	38 506	38 506		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	2 699 241	1 135 027	1 564 214	

renvois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	31 623
		Emprunts remboursés en cours d'exer.	
	(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	5 642

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 539
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 887
Dettes fiscales et sociales	173 838
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	38 423
TOTAL DES CHARGES À PAYER	343 687

ENGAGEMENTS

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Aucune provision pour indemnité de départ à la retraite n'est comptabilisée.
La société n'a pas jugé nécessaire d'assurer le calcul de ces engagements compte tenu de la faible ancienneté des salariés, et donc du caractère non significatif.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement	22 027					22 027
TOTAL (1)	22 027					22 027

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	22 027					22 027

LES EFFECTIFS

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	46.00	42.00
Ingénieurs et cadres	14.00	8.00
Agents de maîtrise	5.00	8.00
Employés et techniciens	13.00	26.00
Ouvriers	14.00	
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

COMMENTAIRE

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

INTEGRATION FISCALE

Depuis le 01/01/2019, la société fait partie d'un périmètre d'intégration fiscale dont la société tête de groupe est la SAS NIGHTINGALE.

A TABLE

Société par actions simplifiée au capital de 76.078 euros
Siège social : 28 rue des Acacias – 93800 Épinay-sur-Seine
423 843 911 RCS Bobigny
(la « Société »)

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE DU 16 SEPTEMBRE 2022**

.../...

Première résolution

Approbation des comptes annuels

La collectivité des associés, après avoir pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, du rapport de gestion et du rapport du commissaire aux comptes sur lesdits comptes annuels, approuve les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) arrêtés au 31 décembre 2021 tels qu'ils lui sont présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports desquels il résulte, pour ledit exercice, un bénéfice net comptable de 139.369 euros.

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

Deuxième résolution

Affectation du résultat

La collectivité des associés, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice d'un montant de 139.369 euros au compte « report à nouveau » dont le montant sera porté à 773.842 euros.

.../...

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

.../...

Certifié conforme par le Président
  F.C.

Certifié conforme par le Président

NIGHTINGALE

Représentée par Madame Marie-Anne Canto



Société de Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Société d'Expertise Comptable

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Ile-de-France

SAS A TABLE

28 Rue des Acacias

93800 EPINAY-SUR-SEINE

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels
Exercice Clos le 31 décembre 2021**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Mesdames, Messieurs,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **Société par Actions Simplifiée A TABLE** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion

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

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

JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R-823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour ce qui concerne l'impact de la crise sanitaire.

L'activité est fortement impactée par les effets de la crise sanitaire ce qui a pour conséquence de réduire le volume d'activité et de générer une diminution significative du chiffre d'affaires par rapport à la normalité. La situation financière n'a pas été affectée par rapport à l'exercice précédent en raison notamment des aides obtenues au titre du fonds de solidarité de 835k€ et du maintien des financements de 1700k€ obtenus l'exercice précédent.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion.
Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

PARIS, le 9 juin 2022

Pierre JOUYE

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de PARIS

COMPTES ANNUELS

➤ *Bilan*

➤ *Compte de résultat*

➤ *Annexe*

BILAN - ACTIF

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF

	Valeurs au 31/12/21		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/12/20	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)	35 246	19 632	15 614	1 786	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains			26		31
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages	210 493	126 347	84 146	93 394	
Autres immobilisations corporelles	1 344 824	356 929	987 895	1 080 226	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations			2		1
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	65 279		65 279	55 116	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 655 842	502 908	1 152 934	28	1 230 521
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro	38 850		38 850	2	29 817
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	52 175		52 175		52 751
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	545 518	14 899	530 618	16	126 978
Autres créances (3)	135 253		135 253		313 711
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	2 122 275		2 122 275	52	2 004 186
Charges constatées d'avance (3)	71 666		71 666	2	20 909
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 965 737	14 899	2 950 837	72	2 548 351
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	4 621 579	517 807	4 103 772	100	3 778 872

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN - PASSIF

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF

	Valeurs au 31/12/21	% du passif	Valeurs au 31/12/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport	76 078	2	76 078	2
Écarts de réévaluation	59 554	1	59 554	2
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale		7		7
Réserves statutaires ou contractuelles	7 608		7 608	
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	262 449		262 449	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	634 473	15	1 045 556	28
SITUATION NETTE	139 369	3	-411 084	-11
Subventions d'investissement	1 179 530	29	1 040 161	28
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 179 530	29	1 040 161	28
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	225 000		304 500	
TOTAL PROVISIONS	225 000	5	304 500	8
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 733 162	42	1 700 693	45
Emprunts et dettes financières diverses (3)	10 087		159 563	4
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	583 162	14	137 954	4
Dettes fiscales et sociales	334 323	8	404 756	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	38 506	1	31 244	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	2 699 241	66	2 434 211	64
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	4 103 772	100	3 778 872	100
	1 564 214		200 000	
	1 135 027		2 234 211	

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	en %
--	----------------------------	------	----------------------------	------	------------------------	------

Produits d'exploitation (1)

Ventes de marchandises

1 015 013 30

1 048 320 36

-33 306 -3

Production vendue (biens et services)

2 409 504 70

1 831 914 64

577 590 32

Montant net du chiffre d'affaires

3 424 517 100

2 880 233 100

544 283 19

Production stockée

Production immobilisée

Subventions d'exploitation

863 310 25

125 045 4

738 264 590

Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges

46 221 1

21 755 1

24 466 112

Autres produits

73

485

-412 -85

TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

4 334 121 127

3 027 519 105

1 306 602 43

Charges d'exploitation (2)

Achats de marchandises

467 694 14

432 551 15

35 142 8

Variation de stocks

576

-12 409

12 985 105

Achats de matières premières et autres approvisionnements

419 716 12

358 227 12

61 489 17

Variation de stocks

-9 033

-12 351

3 318 27

Autres achats et charges externes

1 357 895 40

1 063 175 37

294 720 28

Impôts, taxes et versements assimilés

50 143 1

51 527 2

-1 384 -3

Salaires et traitements

1 529 956 45

1 173 719 41

356 237 30

Charges sociales

382 025 11

252 296 9

129 729 51

Dot. aux amortissements et dépréciations

Sur immobilisations : dot. aux amorts

183 679 5

177 398 6

6 281 4

Sur immobilisations : dot. aux dépréc.

Sur actif circulant : dot. aux dépréc.

31 334 1

-31 334 -100

Dotations aux provisions

Autres charges

5 175

632

4 543 719

TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION

4 387 825 128

3 516 098 122

871 727 25

RÉSULTAT D'EXPLOITATION

-53 704 -2

-488 579 -17

434 875 89

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice ou perte transférée

Perte ou bénéfice transféré

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



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 663		-1 663	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			1 663		-1 663	-100
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	5 553		1 800		3 753	209
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	5 553		1 800		3 753	209
RÉSULTAT FINANCIER	-5 553		-137		-5 416	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-59 257	-2	-488 716	-17	429 459	88
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	133 783	4	43 920	2	89 863	205
Sur opérations en capital			19 273	1	-19 273	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	133 783	4	63 194	2	70 589	112
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	14 657		56 501	2	-41 844	-74
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	14 657		56 501	2	-41 844	-74
RESULTAT EXCEPTIONNEL	119 126	3	6 693		112 433	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-79 500	-2	-70 939	-2	-8 561	-12
TOTAL DES PRODUITS	4 467 904	130	3 092 376	107	1 375 528	44
TOTAL DES CHARGES	4 328 535	126	3 503 460	122	825 075	24
Bénéfice ou Perte	139 369	4	-411 084	-14	550 453	134

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



ANNEXE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			NA
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS		NS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES	O		



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 4 103 771.57 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 139 369.24 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

COVID 19

Les conséquences de la crise sanitaire se sont poursuivies au cours de l'exercice 2021.

Conséquences de cette épidémie pour la société :

- Un chiffre d'affaires toujours contraint ;
- Une mise au chômage partiel de l'ensemble des salariés sur certaines périodes de l'année.

A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, la direction estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause, compte tenu des mesures prises et des aides obtenues :

- Recours à l'activité partielle ;
- Maintien du prêt garanti par l'Etat pour un montant de 1.500 K€ et d'un pêt rebond pour 200 K€ ;
- Obtentions des aides au titre du fonds de solidarité pour 835 K€.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

La société a décidé d'opter pour la comptabilisation des impôts différés dans les comptes individuels.

Le montant de l'impôt différé passif s'élève à 225 K€ et concerne la plus-value réalisée en 2019 et étalée fiscalement sur 5 ans. Aucun impôt différé actif n'a été constaté au titre des déficits reportables.

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	5 à 10 ans
- Agencements	5 à 10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau et informat	3 à 5 ans
- Mobilier	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Elles sont constituées des dépôts de garantie.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

CRÉANCES

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



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	20 586		16 898
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		207 584		17 640
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	1 032 278		21 226
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	78 103		10 000
		Matériel de bureau & mobilier informatique	201 127		30 165
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 519 093		79 031
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		55 116		10 163
		TOTAL	55 116		10 163
		TOTAL GENERAL	1 594 794		106 092

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		2 238	35 246	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		14 731		210 493	
		Inst. gal. agen. amé. divers			1 053 504	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			88 103	
		Mat. bureau, inform., mobilier	28 075		203 217	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL	42 806		1 555 317	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				65 279	
		TOTAL			65 279	
		TOTAL GENERAL	45 044		1 655 842	



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	18 800	3 070	2 238	19 632
TOTAL	18 800	3 070	2 238	19 632
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	114 190	26 888	14 731	126 347
Autres	104 729	103 905		208 634
immobs	25 995	13 597		39 592
corporelles	100 559	36 220	28 075	108 704
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	345 473	180 609	42 806	483 276
TOTAL GENERAL	364 273	183 679	45 044	502 908

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Frais d'émission d'emprunt à étaler
Primes de remboursement des obligations

Montant net au début de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice aux amortissements



PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts	304 500		79 500	225 000
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL	304 500		79 500	225 000
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	31 334		16 434	14 899
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	31 334		16 434	14 899
	TOTAL GÉNÉRAL	335 834		95 934	239 899
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation			16 434	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles			79 500	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				



ACTIF CIRCULANT

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	65 279		65 279
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	16 389	16 389	
	Autres créances clients	529 128	529 128	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	6 525	6 525	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	75 273	75 273	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	15 083	15 083	
	Groupe et associés (2)	19 708	19 708	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	18 664	18 664	
	Charges constatées d'avance	71 666	71 666	
TOTAUX		817 716	752 437	65 279
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		
Financières		71 666
Exceptionnelles		
	TOTAL	71 666

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Disponibilités		38 901
	TOTAL	38 901



CAPITAUX PROPRES

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	76 078.00	1.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	76 078.00	1.00



ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	767	767		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 732 395	168 181	1 564 214	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	583 162	583 162		
Personnel & comptes rattachés	146 441	146 441		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	122 733	122 733		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	17 043	17 043		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	48 106	48 106		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	10 087	10 087		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	38 506	38 506		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	2 699 241	1 135 027	1 564 214	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	31 623			
Emprunts remboursés en cours d'exer.				
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	5 642			



COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 539
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 887
Dettes fiscales et sociales	173 838
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	38 423
TOTAL DES CHARGES À PAYER	343 687



ENGAGEMENTS

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Aucune provision pour indemnité de départ à la retraite n'est comptabilisée.
La société n'a pas jugé nécessaire d'assurer le calcul de ces engagements compte tenu de la faible ancienneté des salariés, et donc du caractère non significatif.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement	22 027					22 027
TOTAL (1)	22 027					22 027
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	22 027					22 027



LES EFFECTIFS

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	46.00	42.00
Ingénieurs et cadres	14.00	8.00
Agents de maîtrise	5.00	8.00
Employés et techniciens	13.00	26.00
Ouvriers	14.00	
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		



COMMENTAIRE

SAS A TABLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

INTEGRATION FISCALE

Depuis le 01/01/2019, la société fait partie d'un périmètre d'intégration fiscale dont la société tête de groupe est la SAS NIGHTINGALE.

