

RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 01207
Numéro SIREN : 438 845 414
Nom ou dénomination : 2LM

Ce dépôt a été enregistré le 28/09/2022 sous le numéro de dépôt 21593



Cabinet Bourdel & Associés
Expertise comptable
Conseils

2LM

18 rue du Patis

44690 LA HAIE-FOUASSIERE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 décembre 2021

APE : 7112B

SIRET : 43884541400038

A handwritten signature in black ink is written across the page. To the right of the signature is a rectangular stamp with a border. Inside the stamp, there is a small icon of a hand pointing to the right, followed by the text "CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL" in bold, uppercase letters.

7, rue Antarès - 44483 CARQUEFOU Cedex
Tel : 02.40.92.80.80 - Fax : 02.40.92.80.85 - E-mail : contact@bourdel-associes.fr
Siren : 821 120 565 - NAF : 6920Z

SOMMAIRE

Attestations et rapports	3
COMPTES ANNUELS	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de résultat synthétique	7
ANNEXE COMPTABLE	9
DETAIL DES COMPTES	24
Bilan Actif Détaillé	25
Bilan Passif Détaillé	27
Compte résultat détaillé	29
ETATS DE GESTION	32
Soldes Intermédiaires de Gestion	33
IMPRIMES FISCAUX	34
Réal Normal BIC	35

ATTESTATION

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

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

2LM**Pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021**

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 31/03/2018, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	958 938,36 €
- Chiffre d'affaires	2 295 776,33 €
- Résultat net comptable	53 031,63 €

Fait à Carquefou,
Le 10/05/2022.

Grégory BOURDEL,
Expert-comptable.

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

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

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	906	87	820	
Autres immobilisations corporelles	183 777	109 923	73 854	56 205
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				70 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	318		318	240
Prêts				
Autres immobilisations financières	29 538		29 538	28 338
TOTAL (I)	214 539	110 010	104 529	154 783
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	384 463		384 463	385 851
Clients douteux, litigieux (3)	5 711	4 775	936	4 464
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	20 800		20 800	63 984
Fournisseurs débiteurs				25 081
Groupe et associés (3)	208 016		208 016	7 375
Débiteurs divers (3)	216		216	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	86 187		86 187	36 187
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	120 573		120 573	136 497
Charges constatées d'avance (3)	33 217		33 217	36 317
TOTAL (II)	859 184	4 775	854 409	695 757
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	1 073 723	114 785	958 938	850 539
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 7 700)	7 700	7 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	770	770
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	86 796	95
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	53 032	86 701
SITUATION NETTE	148 297	95 266
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	148 297	95 266
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	108 521	201 832
Emprunts et dettes financières diverses (3)	190 213	200 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	169 027	96 743
Fournisseurs, factures non parvenues	4 200	4 200
Dettes fiscales et sociales	338 578	252 478
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	102	21
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	810 641	755 273
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	958 938	850 539
(1) Dont à plus d'un an	215 048	85 556
(1) Dont à moins d'un an	595 592	669 717
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		80 000
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	2 295 776	1 965 902	329 874	16,78
Montant net du chiffre d'affaires	2 295 776	1 965 902	329 874	16,78
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	4 000		4 000	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	45 415	61 112	-15 698	-25,69
Autres produits	54	30	24	81,31
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 345 245	2 027 045	318 201	15,70
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 107 631	954 022	153 609	16,10
Impôts, taxes et versements assimilés	25 292	33 511	-8 218	-24,52
Salaires et traitements	796 529	665 630	130 899	19,67
Charges sociales	305 096	252 256	52 840	20,95
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	34 976	29 335	5 641	19,23
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	24	13	11	87,01
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 269 549	1 934 767	334 781	17,30
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	75 697	92 277	-16 580	-17,97
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	749	138	611	444,17
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	749	138	611	444,17
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 098	3 491	-393	-11,25
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	3 098	3 491	-393	-11,25
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-2 349	-3 353	1 004	29,94
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	73 348	88 924	-15 577	-17,52
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		22 724	-22 724	-100,00
Sur opérations en capital	2 250	6 491	-4 241	-65,34
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	2 250	29 215	-26 965	-92,30
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		1 719	-1 719	-100,00
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		1 719	-1 719	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 250	27 496	-25 246	-91,82
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	22 566	29 719	-7 153	-24,07
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	2 348 244	2 056 397	291 847	14,19
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 295 212	1 969 696	325 516	16,53
Bénéfice ou Perte	53 032	86 701	-33 670	-38,83
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

SOMMAIRE

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			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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 958 938,36 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 53 031,63 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 10/05/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

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 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),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

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

- Matériels et outillages	7 ans
- Agencements	3 à 10 ans
- Matériel de transport	1 à 5 ans
- Matériel de bureau et inf.	3 à 5 ans
- Mobilier	3 à 5 ans

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

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, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			906,24
		Installations techniques, matériel & outillage indust.			
		Instal. gén., agencts & aménagts divers	19 344,53		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	104 567,69		39 497,75
Matériel de bureau & info., mobilier		30 299,65		13 041,36	
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	154 211,87		53 445,35
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		70 000,00		
	Autres titres immobilisés		240,16		77,52
	Prêts et autres immobilisations financières		28 337,50		1 200,00
		TOTAL IV	98 577,66		1 277,52
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			252 789,53		54 722,87

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			906,24	
		Inst.tech., mat. outillage indus.				
		Ins. gal. agen. amé. div.		1 900,00	17 444,53	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		10 317,30	133 748,14	
Mat.bureau, info., mob.			10 756,37	32 584,64		
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		22 973,67	184 683,55	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			70 000,00		
	Autres titres immobilisés				317,68	
	Prêts & autres immob. financières				29 537,50	
		TOTAL IV		70 000,00	29 855,18	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				92 973,67	214 538,73	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

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 : amort. 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					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels			86,67		86,67
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	16 139,31	1 744,45	1 900,00	15 983,76
	Matériel de transport	59 350,37	26 759,62	10 317,30	75 792,69
	Mat. bureau et informatique, mob.	22 517,24	6 385,75	10 756,37	18 146,62
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		98 006,92	34 976,49	22 973,67	110 009,74
TOTAL GENERAL		98 006,92	34 976,49	22 973,67	110 009,74

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'établissements Fonds commercial Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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							

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

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

Détermination de la valeur actuelle

La valeur vénale est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immobs financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances	6 814,01		2 039,21	4 774,80
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL	6 814,01		2 039,21	4 774,80

CRÉDIT-BAIL

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

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	12 839,96	11 413,30	1 426,66	
Immobilisations en cours				
TOTAL	12 839,96	11 413,30	1 426,66	

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	10 435,52	1 304,44	11 739,96
Immobilisations en cours			
TOTAL	10 435,52	1 304,44	11 739,96

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs corpor.								
Immob. en cours								
TOTAL								

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

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	29 537,50		29 537,50
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	5 710,66	5 710,66	
	Autres créances clients	384 463,26	384 463,26	
	Créances rep. titres prêtés ; prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres	5 870,00	5 870,00	
	coll. publiques	14 930,17	14 930,17	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
Divers				
Groupe et associés (2)	208 016,17	208 016,17		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	216,00	216,00		
Charges constatées d'avance	33 217,34	33 217,34		
TOTAUX		681 961,10	652 423,60	29 537,50
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	33 217,34
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	33 217,34

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	857,24
Disponibilités	
TOTAL	857,24

CAPITAUX PROPRES

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	110,00	70,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	110,00	70,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)		
Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		86 701,17
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	86 701,17
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	86 701,00
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	86 701,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

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

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	7 700,00			7 700,00
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	770,00			770,00
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	94,69	86 701,17		86 795,86
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	86 701,17	53 031,63	86 701,17	53 031,63
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	95 265,86	139 732,80	86 701,17	148 297,49

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	108 520,72	43 977,19	64 543,53	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		190 213,25	39 708,32	150 504,93	
Fournisseurs & comptes rattachés		173 226,98	173 226,98		
Personnel & comptes rattachés		124 169,45	124 169,45		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		79 280,69	79 280,69		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes & assimilés	117 088,01	117 088,01		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		102,38	102,38		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		810 640,87	595 592,41	215 048,46	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	29 400,00			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	52 561,88			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

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	67,10
Emprunts et dettes financières divers	85,56
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 200,00
Dettes fiscales et sociales	116 461,91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	102,38
TOTAL DES CHARGES À PAYER	120 916,95

ENGAGEMENTS

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 79 573,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	3 904,15					3 904,15
Assurances à échoir	850,34					850,34
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	4 754,49					4 754,49
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	4 754,49					4 754,49

2LM
SAS AU CAPITAL DE 7.700 €
SIEGE SOCIAL : 18 Rue du Pâtis
44690 LA HAIE FOUASSIERE
RCS NANTES 438.845.414

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

3^{ème} résolution

L'assemblée générale, constatant que le résultat de ce deuxième exercice se solde par un bénéfice net comptable de 53.031,63 €, décide de l'affecter au poste « autres réserves ».


De ce fait, le poste « autres réserves » se trouve porté de 86.795,86 € à 139.827,49 €.

L'assemblée générale prend acte qu'au cours des trois derniers exercices, les dividendes distribués à chaque titre et l'abattement correspondant se sont élevés à :

	Dividende distribué	Abattement 40% (personnes physiques) sauf option « flat tax » (*)	Revenu réel (personnes physiques) Après PFU (IR et CSG-CRDS 30%)
Ex clos le 31/12/2018	483,12 €	40%	338,18 €
Ex clos-le 31/12/2019	1.854,55 €	40%	1.298,19 €
Ex clos le 31/12/2020	Néant	Néant	néant

(*) sauf option flat tax

Cette résolution a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 30 juin 2022.

La société LPG, présidente, représentée par M. Eddy POULARD	
---	--

2LM
SAS AU CAPITAL DE 7.700 €
SIEGE SOCIAL : 18 Rue du Pâtis
44690 LA HAIE FOUASSIERE
RCS NANTES 438.845.414

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

Rapport du président

Chers Actionnaires,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle conformément aux dispositions de la loi et des statuts de notre société à l'effet de vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, (d'une durée de 12 mois comme l'exercice précédent) et à l'effet de vous demander de statuer sur l'ordre du jour suivant :

- rapport du président sur la marche de la société et sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021
- rapport du commissaire aux comptes sur l'exécution de sa mission et sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de Commerce
- approbation de ces comptes et conventions
- affectation du résultat
- dépôt des comptes par voie dématérialisée

* * *

L'exercice soumis à votre approbation a eu une durée de 12 mois, au même titre que l'exercice précédent et les comptes soumis à votre approbation ont été établis selon les mêmes méthodes et principes comptables que pour les exercices précédents, et dans le principe de permanence et de continuité de l'exploitation.

Le présent rapport de gestion, les comptes annuels, de même que les autres documents ou renseignements visés par la loi sont mis à votre disposition dans les conditions et délais prévus par les dispositions légales et réglementaires.

1. Situation, activité de la société

Pour situer l'activité de notre société au cours de l'exercice écoulé et qui a eu une durée de 12 mois, nous signalons au début de ce rapport que le chiffre d'affaires hors TVA s'est élevé à 2.295.776 € et 49.469 € d'autres produits, alors que pour l'exercice précédent celui-ci s'était élevé à 1.965.902 € et 61.142 € d'autres produits, et que le résultat de l'exercice se traduit par un bénéfice net comptable de 53.031,63 €, après dotation aux amortissements pour 34.976 € et aux provisions pour néant, le résultat fiscal se soldant par un bénéfice.

Cet exercice ayant été caractérisé par :

- Une nette reprise de l'activité après la crise COVID 19.
- Un fort développement des commandes directes passées par des collectivités.
- La souscription d'un PGE d'un montant de 200.000 €, avec début de remboursement sur cet exercice.
- L'attribution de primes aux salariés.
- La signature de contrats d'alternance, avec embauches partielles.

L'activité de la société au cours de l'exercice se trouve résumée ci-après par analyse des postes les plus significatifs du compte de résultat, ainsi que leur évolution par rapport à l'exercice précédent :

POSTES COMPTABLES	Exercice clos 31/12/2020	Exercice clos 31/12/2021
Chiffre d'affaires (et autres produits)	1.965.932 €	2.295.830 €
Produits d'exploitation	2.027.045 €	2.345.245 €
Charges d'exploitation	1.934.767 €	2.269.549 €
Résultat d'exploitation	92.277 €	75.697 €
Effectif salarié moyen	?	17
Résultat financier	(3.353) €	(2.349) €
Résultat courant avant impôt	88.924 €	73.348 €
Résultat de l'exercice	86.701 €	53.032 €
Total du bilan	850.539€	958.938€

Le compte de résultat soumis à votre approbation fait en outre apparaître les opérations suivantes :

- résultat financier : (2.349) €
- résultat exceptionnel : 2.250€

En conséquence de ce qui précède, le résultat net comptable de l'exercice se solde par un bénéfice net comptable de 53.031,63 €, avec un résultat

d'exploitation s'établissant à 75.697 €, (contre 92.277 € pour l'exercice précédent).

2. Evolution prévisible, perspectives d'avenir

Concernant l'exercice en cours, bien que relativement prudents nous visons, dans la mesure, à générer (hors soubresauts covid 19) un volume d'activité en progression grâce au développement commercial actif et de nouveaux partenariats, mais également du fait de l'aboutissement de certains projets qui avaient été « gelés » ou décalés.

3. Activité en matière de recherche et développement

En matière de recherche et de développement, la société centre toujours son développement sur :

- Une démarche commerciale active, avec mise en avant des commandes « directes ».
- Délai et qualité des études et prestations.

4. Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis la date de clôture de l'exercice, l'activité de notre société a été marquée par :

- Activité globalement soutenue et satisfaisante.
- Recrutements toujours difficiles.
- Renforcement fort de l'approche commerciale de terrain avec un bon retour.
- Cession de notre filiale OCEAM INGENIERIE à la société LPG (notre société « mère », dans le but de filialiser les activités de celle-ci par secteur géographique).

5. Analyse de l'évolution des affaires, des résultats, de la situation financière de la société dont sa situation d'endettement au regard du volume de son activité

Des capitaux propres de la société se sont redressés à l'issue de cet exercice pour s'établir à la somme de 148.297 €.

6. Informations sur les délais de paiement

En application des dispositions du code de commerce, les sociétés dont les comptes sont certifiés par un commissaire aux comptes doivent, pour leurs comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1^{er} juillet 2016, mentionner dans leur rapport de gestion les informations sur les délais de paiement de leurs fournisseurs et de leurs clients. L'article A 441-2 du code de commerce précise les informations devant être communiquées à ce titre, en indiquant la décomposition des délais de paiement de nos fournisseurs et clients.

Au cas particulier, notre outil informatique ne nous permet pas d'établir ce tableau.

Le commissaire aux comptes a été informé de cette situation.

7. Sociétés contrôlées

Néant.

8. Répartition du capital social

Conformément aux termes de l'article L 233-13 du Code de Commerce, nous vous rappelons que :

- La société LPG détient plus des trois quarts du capital social.
- M. Sébastien GUILLOTEAU détient plus du 20^{ème} du capital social et moins du 10^{ème} .
- Aucun autre actionnaire ne détient plus du 20^{ème} du capital social.

9. Montant de la rémunération totale et des avantages de toutes natures que chaque mandataire social a reçu de la société (et des sociétés qu'elle contrôle)

Cette obligation d'information visée à l'article L 225-102-1 à 2 ne s'applique pas à la SAS, forme juridique de la société 2LM aux termes de l'article L 227-1 du Code de Commerce.

10. Liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toutes sociétés par chaque mandataire social durant l'exercice.

Cette obligation d'information visée à l'article L 225-102-1 à 3 ne s'applique pas à la SAS, forme juridique de la société 2LM aux termes de l'article L 227-1 du Code de Commerce.

11. Renouvellement des mandats sociaux et/ou des commissaires aux comptes

Nous vous rappelons qu'à l'occasion de l'Assemblée Générale du 1^{er} janvier 2017, la société SAS LPG a été nommée présidente pour une durée illimitée et que le commissaire aux comptes titulaire, le CABINET A.B.G.L. a été nommé pour une durée de 6 exercices (expiration en 2023 approbation des comptes 31/12/2022).

12. Participation des salariés

Conformément aux dispositions de l'article L 225-102 du Code de Commerce, nous vous rendons compte de l'état de la participation des salariés au capital de la société au dernier jour de l'exercice, soit le 31 décembre 2021 : néant.

13. Proposition d'affectation du résultat

L'affectation du résultat de ce premier exercice social, que nous vous proposons est conforme à la loi et à nos statuts.

Constatant que le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice net comptable de 53.031,63 €, nous vous proposons de l'affecter, ainsi qu'il suit :

- Intégralement au poste « autres réserves » qui se trouverait porté de 86.795,86 € à 139.827,49 €.

Nous vous rappelons en outre qu'au titre des trois exercices précédents, les dividendes distribués à chaque titre et l'abattement correspondant se sont élevés à :

	Dividende distribué	Abattement 40% (personnes physiques) sauf option « flat tax » (*)	Revenu réel (personnes physiques) Après PFU (IR et CSG-CRDS 30%)
Ex clos le 31/12/2018	483,12 €	40%	338,18 €
Ex clos le 31/12/2019	1.854,55 €	40%	1.298,19 €
Ex clos le 31/12/2020	Néant	Néant	néant

(*) sauf option flat tax

AP SG

14. Conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de Commerce

Nous vous demanderons de prendre acte qu'au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2021, différentes conventions antérieurement autorisées se sont poursuivies, à savoir :

- Poursuite de la convention de gestion de trésorerie, situation à la clôture de l'exercice : créance de notre société sur la société LPG, montant 207.375 € avec intérêts de 641 €.
- Facturation par la société LPG, de prestations de services visées à la convention signée à ce titre, montant sur l'exercice 152.500 €.
- Facturation d'interventions en sous-traitance (études et prestations) à notre société par :
 - 2IDF, montant sur l'exercice : 83.554 €
 - OCEAM INGENIERIE, montant sur l'exercice : 67.254 €
 - ADEPE, montant sur l'exercice : 46.480 €
- Facturation d'études et de prestations à :
 - OCEAM INGENIERIE, montant sur l'exercice : 9.079 €
- Sous-location de bureaux par notre société à :
 - 2IDF, montant sur l'exercice : 4.284 €
 - OCEAM INGENIERIE, montant sur l'exercice : 15.420 €
 - LPG, montant sur l'exercice : 9.000 €

Et de l'absence de convention nouvelle sur l'exercice.

Par ailleurs, nous vous signalons que l'assemblée générale ordinaire réunie extraordinairement du 10 juin 2021 a autorisé la cession par notre société l'intégralité de sa participation détenue au sein de la société OCEAM INGENIERIE à la société LPG à des conditions courantes et normales.

15. Présentation des comptes annuels

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) sont conformes à la réglementation en vigueur et appliquent, en ce qui concerne les actifs, les nouvelles règles dites « simplifiées », selon que les immobilisations sont décomposables ou non décomposables.

16. Dépôt des comptes annuels par voie dématérialisée

Nous vous demanderons de nous autoriser à effectuer dépôt des comptes annuels auprès du Greffe du Tribunal de Commerce de Nantes, par voie dématérialisée et notamment Certigrefe.

* * *

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation.

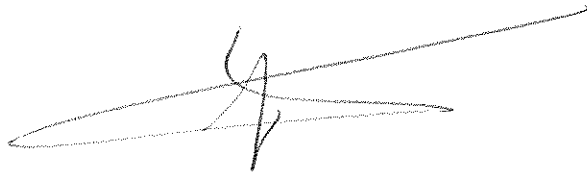
Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement de ces documents sont conformes à la réglementation en vigueur.

Nous vous signalons également que les dépenses visées aux articles 223 quater et 223 quinquies du CGI (non-déductibles par la société) se sont élevées à 26.099€ (amortissement excédentaire et TVTS).

Nous vous invitons à adopter les résolutions soumises à votre vote.

Le 10 juin 2022

Le président



ATTESTATION

Je soussigné

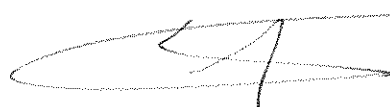
M. Eddy POULARD

Agissant en qualité de président de la société SAS LPG (RCS 821 852 860)
elle-même présidente de la société :

SAS 2LM
SAS AU CAPITAL DE 7.700 €
SIEGE SOCIAL : 18 RUE DU PATIS
44690 LA HAIE FOUASSIERE
RCS NANTES 438 845 414

Atteste qu'il n'a été réalisé aucune opération entrant dans le champ d'application de l'article L 225-184 du Code de Commerce, concernant des opérations de souscription d'achat d'actions, par des salariés ou au profit de mandataires sociaux de la société, susceptibles d'être réalisées en vertu des dispositions des articles L 225-177 à L 225-186 du Code de Commerce.

Date : 30 juin 2022

M. Eddy POULARD Pour SAS LPG, présidente	
---	--



PASCAL BERNARD
BASILE BREZAUDY
GUILLAUME LABBÉ

Adecia
experts-comptables

2LM
SAS au capital de 7 700 €
18, rue du Patis
44690 LA HAIE FOUASSIERE
R.C.S NANTES 438 845 414

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021

présenté à

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2022

5, rue Paul-Émile Victor - BP 50282
85007 **LA ROCHE-SUR-YON CEDEX**
02 51 37 07 78
adecialaroche@adecia.fr

ANGERS | CHALLANS | CHOLET | LA ROCHE-SUR-YON | LES HERBIERS | LES SABLES D'OLONNE | LUÇON | NANTES NORD ET SUD | NIORT

SARL ADECIA AUDIT au capital de 240 408 € | SARL de Commissaires aux comptes | Membre de la Compagnie Régionale de Poitiers | RCS LA ROCHE-SUR-YON B 418 908 927 | TVA intracommunautaire FR 31 418 908 927

ENSEMBLE, L'AUDACE A DE L'AVENIR www.adecia.fr





2LM

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2021

A l'Assemblée Générale de la SAS 2LM,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **SAS 2LM** relatifs à l'exercice clos 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

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

a



JUSTIFICATION 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 nous sommes assurés de la pertinence des approches mises en œuvre par la société sur la base des éléments disponibles à ce jour, ainsi que du caractère raisonnable des hypothèses retenues et des évaluations qui en résultent.

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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de Commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit Code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons pas attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.



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 résultats 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 la 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 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.

a

En outre :

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

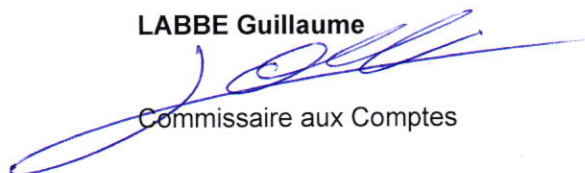
Fait à La Roche-sur-Yon,

Le 15 juin 2022

Pour **ADECIA AUDIT**

LABBE Guillaume

Commissaire aux Comptes

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Guillaume Labbe", is written over the printed name and title.

BILAN ACTIF

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

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	906	87	820	
Autres immobilisations corporelles	183 777	109 923	73 854	56 205
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				70 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	318		318	240
Prêts				
Autres immobilisations financières	29 538		29 538	28 338
TOTAL (I)	214 539	110 010	104 529	154 783
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	384 463		384 463	385 851
Clients douteux, litigieux (3)	5 711	4 775	936	4 464
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	20 800		20 800	63 984
Fournisseurs débiteurs				25 081
Groupe et associés (3)	208 016		208 016	7 375
Débiteurs divers (3)	216		216	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	86 187		86 187	36 187
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	120 573		120 573	136 497
Charges constatées d'avance (3)	33 217		33 217	36 317
TOTAL (II)	859 184	4 775	854 409	695 757
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	1 073 723	114 785	958 938	850 539
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 7 700)	7 700	7 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	770	770
Réerves statutaires ou contractuelles		
Réerves réglementées		
Autres réserves	86 796	95
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	53 032	86 701
SITUATION NETTE	148 297	95 266
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	148 297	95 266
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	108 521	201 832
Emprunts et dettes financières diverses (3)	190 213	200 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	169 027	96 743
Fournisseurs, factures non parvenues	4 200	4 200
Dettes fiscales et sociales	338 578	252 478
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	102	21
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	810 641	755 273
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	958 938	850 539
(1) Dont à plus d'un an	215 048	85 556
(1) Dont à moins d'un an	595 592	669 717
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		80 000
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	2 295 776	1 965 902	329 874	16,78
Montant net du chiffre d'affaires	2 295 776	1 965 902	329 874	16,78
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	4 000		4 000	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	45 415	61 112	-15 698	-25,69
Autres produits	54	30	24	81,31
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 345 245	2 027 045	318 201	15,70
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 107 631	954 022	153 609	16,10
Impôts, taxes et versements assimilés	25 292	33 511	-8 218	-24,52
Salaires et traitements	796 529	665 630	130 899	19,67
Charges sociales	305 096	252 256	52 840	20,95
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	34 976	29 335	5 641	19,23
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	24	13	11	87,01
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 269 549	1 934 767	334 781	17,30
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	75 697	92 277	-16 580	-17,97
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	749	138	611	444,17
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	749	138	611	444,17
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 098	3 491	-393	-11,25
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	3 098	3 491	-393	-11,25
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-2 349	-3 353	1 004	29,94
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	73 348	88 924	-15 577	-17,52
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		22 724	-22 724	-100,00
Sur opérations en capital	72 250	6 491	65 759	
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	72 250	29 215	43 035	147,30
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		1 719	-1 719	-100,00
Sur opérations en capital	70 000		70 000	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	70 000	1 719	68 281	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 250	27 496	-25 246	-91,82
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	22 566	29 719	-7 153	-24,07
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	2 418 244	2 056 397	361 847	17,60
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 365 212	1 969 696	395 516	20,08
Bénéfice ou Perte	53 032	86 701	-33 670	-38,83
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

SOMMAIRE

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			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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 958 938,36 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 53 031,63 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 10/05/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

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 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),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

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

- Matériels et outillages	7 ans
- Agencements	3 à 10 ans
- Matériel de transport	1 à 5 ans
- Matériel de bureau et inf.	3 à 5 ans
- Mobilier	3 à 5 ans

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

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, de recherche et de développement TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions			
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Instal.géné., agencts & aménagts const.			906,24
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	19 344,53		
	Autres immos corporelles	104 567,69		39 497,75
Matériel de transport	30 299,65		13 041,36	
Matériel de bureau & info., mobilier				
Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL III	154 211,87		53 445,35
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	70 000,00		77,52
	Autres titres immobilisés	240,16		1 200,00
	Prêts et autres immobilisations financières	28 337,50		1 277,52
	TOTAL IV	98 577,66		1 277,52
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		252 789,53		54 722,87

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével. TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Ins. gal. agen. amé. cons			906,24	
	Inst.tech., mat. outillage indust.		1 900,00	17 444,53	
	Autres immos corporelles		10 317,30	133 748,14	
Mat.bureau, info., mob.		10 756,37	32 584,64		
Emballages récup. div.					
Immos corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL III		22 973,67	184 683,55	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				
	Autres participations		70 000,00		
	Autres titres immobilisés			317,68	
	Prêts & autres immob. financières			29 537,50	
	TOTAL IV		70 000,00	29 855,18	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			92 973,67	214 538,73	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

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 : amort. 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					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques	matériel et outil. industriels		86,67		86,67
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	16 139,31	1 744,45	1 900,00	15 983,76
	Matériel de transport	59 350,37	26 759,62	10 317,30	75 792,69
	Mat. bureau et informatique, mob.	22 517,24	6 385,75	10 756,37	18 146,62
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		98 006,92	34 976,49	22 973,67	110 009,74
TOTAL GENERAL		98 006,92	34 976,49	22 973,67	110 009,74

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'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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							

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

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

Détermination de la valeur actuelle

La valeur vénale est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS**SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE**

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immobs financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances	6 814,01		2 039,21	4 774,80
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL	6 814,01		2 039,21	4 774,80

CRÉDIT-BAIL

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

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	12 839,96	11 413,30	1 426,66	
Immobilisations en cours				
TOTAL	12 839,96	11 413,30	1 426,66	

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	10 435,52	1 304,44	11 739,96
Immobilisations en cours			
TOTAL	10 435,52	1 304,44	11 739,96

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs corpor.								
Immob. en cours								
TOTAL								

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

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	29 537,50		29 537,50
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	5 710,66	5 710,66	
	Autres créances clients	384 463,26	384 463,26	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input style="width: 50px;" type="text"/>			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	5 870,00	5 870,00	
	Etat & autres coll. publiques	14 930,17	14 930,17	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	208 016,17	208 016,17	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	216,00	216,00		
Charges constatées d'avance	33 217,34	33 217,34		
TOTAUX		681 961,10	652 423,60	29 537,50
Renvois (1)	Montant			
(2)	des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	33 217,34
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	33 217,34

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	857,24
Disponibilités	
TOTAL	857,24

CAPITAUX PROPRES

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	110,00	70,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	110,00	70,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT <i>(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)</i>		
Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		86 701,17
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		86 701,17
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	86 701,00
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		86 701,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

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

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	7 700,00			7 700,00
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	770,00			770,00
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	94,69	86 701,17		86 795,86
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	86 701,17	53 031,63	86 701,17	53 031,63
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	95 265,86	139 732,80	86 701,17	148 297,49

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	108 520,72	43 977,19	64 543,53	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		190 213,25	39 708,32	150 504,93	
Fournisseurs & comptes rattachés		173 226,98	173 226,98		
Personnel & comptes rattachés		124 169,45	124 169,45		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		79 280,69	79 280,69		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes & assimilés	117 088,01	117 088,01		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		102,38	102,38		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		810 640,87	595 592,41	215 048,46	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	29 400,00			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	52 561,88			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

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	67,10
Emprunts et dettes financières divers	85,56
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 200,00
Dettes fiscales et sociales	116 461,91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	102,38
TOTAL DES CHARGES À PAYER	120 916,95

ENGAGEMENTS

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 79 573,00 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	3 904,15					3 904,15
Assurances à échoir	850,34					850,34
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	4 754,49					4 754,49
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	4 754,49					4 754,49