

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

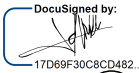
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01646

Numéro SIREN : 484 594 296

Nom ou dénomination : PROVENCE HABITAT

Ce dépôt a été enregistré le 12/09/2022 sous le numéro de dépôt 10945



1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : S.A.S. PROVENCE HABITAT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2	
Adresse de l'entreprise RESIDENCE LA ROTONDE		13100 AIX EN PROVENCE	
Durée de l'exercice précédent* 1 2			
Numéro SIRET* 4 8 4 5 9 4 2 9 6 0 0 0 1 0		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 1	
		N-1 3 1 1 2 2 0 2 0	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	
Clause de réserve de propriété *		Immobilités :	
Stocks :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2022

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		S.A.S. PROVENCE HABITAT		Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1....0.0.0....0.0.0.....)			DA	1 000 000	1 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	100 000	100 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	20 681 090	22 412 184	
	Report à nouveau			DH	4 702 790		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	514 859	2 971 696	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	26 998 740	26 483 880	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN				
TOTAL (II)			DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ	1 115 060	1 230 060	
	TOTAL (III)			DR	1 115 060	1 230 060	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	15 960	39 704	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	455 673	325 107	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	317 241	2 211 153	
	Dettes fiscales et sociales			DY	137 749	1 117 869	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	469 408	468 275	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL (IV)			EC	1 396 030	4 162 108		
Ecart de conversion passif * (V)			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	29 509 829	31 876 047		
RENVois	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
			Ecart de réévaluation libre		1D		
			Réserve de réévaluation (1976)		1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 380 070	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

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

Cegid Quadra

Dossier N° PROVEN en Euros

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : S . A . S . PROVENCE HABITAT										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA		2 773	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	45 800	74 701	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	265 000		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	310 800	77 474	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	315	39 607	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	42 696	50 000	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	150 000		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	193 012	89 607	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	117 788	(12 134)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	186 509	1 122 181	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 535 103	6 187 908	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 020 244	3 216 212	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	514 859	2 971 696	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP			
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	2 597	45 330	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6			obligatoires	A9						
A8					dont cotisations Madelin	A7							
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N			
Cf état annexe										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
										193 012	310 800		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

RESIDENCE LA ROTONDE
15 AVENUE DES BELGES
13100 AIX EN PROVENCE

ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

PRADO CONSEILS

393 Avenue du Prado

13008 MARSEILLE

0491167350

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	x	1
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	x	1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	x	1
Permanence ou changement de méthodes	x	1
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	x	2
Etat des amortissements	x	2
Etat des provisions	x	2
Etat des échéances des créances et des dettes	x	2
Composition du capital social	x	2
Autres immobilisations incorporelles	x	2
Evaluation des immobilisations corporelles	x	2
Evaluation des amortissements	x	3
Evaluation des matières et marchandises	x	3
Disponibilités en Euros	x	3
Charges à payer	x	3
Détail des charges à payer		4

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 29 509 829.36 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 086 515.48 Euros et dégageant un bénéfice de 514 859.15 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre	4 181		
Installations générales agencements aménagements des constructions	183 854		
Matériel de transport	134 023		55 559
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 000		
Immobilisations corporelles en cours	5 024		
TOTAL	329 081		55 559
Autres participations	93 673		3 150
Prêts, autres immobilisations financières	20 000		
TOTAL	113 673		3 150
TOTAL GENERAL	442 754		58 709

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre			4 181	4 181
Installations générales agencements aménagements constr.			183 854	183 854
Matériel de transport		102 899	86 683	86 683
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 000	2 000
Immobilisations corporelles en cours			5 024	5 024
TOTAL		102 899	281 740	281 740
Autres participations			96 823	96 823
Prêts, autres immobilisations financières			20 000	20 000
TOTAL			116 823	116 823
TOTAL GENERAL		102 899	398 563	398 563

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	3 140			3 140
Installations générales agencements aménagements constr.	183 784	419		184 203
Matériel de transport	56 864	22 999	60 203	19 659
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 999			1 999
TOTAL	245 787	23 418	60 203	209 001
TOTAL GENERAL	245 787	23 418	60 203	209 001

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	419				
Matériel de transport	22 999				
TOTAL	23 418				
TOTAL GENERAL	23 418				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	1 230 060	150 000	265 000		1 115 060
TOTAL	1 230 060	150 000	265 000		1 115 060
TOTAL GENERAL	1 230 060	150 000	265 000		1 115 060
Dont dotations et reprises exceptionnelles		150 000	265 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	20 000	20 000	
Autres créances clients	501 065	501 065	
Impôts sur les bénéfices	939 872	939 872	
Taxe sur la valeur ajoutée	284 293	284 293	
Groupe et associés	12 423 430	12 423 430	
Débiteurs divers	14 805	14 805	
TOTAL	14 183 465	14 183 465	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	317 241	317 241		
Personnel et comptes rattachés	20 264	20 264		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 927	21 927		
Taxe sur la valeur ajoutée	87 471	87 471		
Autres impôts taxes et assimilés	8 087	8 087		
Groupe et associés	455 673	455 673		
Autres dettes	469 408	469 408		
TOTAL	1 380 070	1 380 070		

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10 000.0000	100			100

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 936
Dettes fiscales et sociales	85 131
Total	103 067

PROVENCE HABITAT

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 euros
Siège social : Les Académies Aixoises – 75 rue Paul Sabatier
13090 Aix en Provence
484 594 296 R.C.S. Aix en Provence

**EXTRAIT PROCES-VERBAL
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos, soit un bénéfice comptable d'un montant de 514 859 €, en totalité au poste « Report à nouveau ».

Après cette affectation, le poste « report à nouveau » varie de 7 702 790 € à 5 217 649 €.

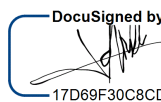
Conformément à l'article 243 bis du Code général des Impôts, l'assemblée générale précise que la société a procédé, au titre des trois exercices précédemment clos, aux distributions de dividendes suivantes :

<i>Exercice clos</i>	<i>Revenus éligibles à l'abattement</i>		<i>Revenus non éligibles à l'abattement</i>
	<i>Dividendes</i>	<i>Autres revenus distribués</i>	
<i>Au 31 décembre 2020</i>	<i>0€</i>	<i>0€</i>	<i>0€</i>
<i>Au 31 décembre 2019</i>	<i>0€</i>	<i>0€</i>	<i>0€</i>
<i>Au 31 décembre 2018</i>	<i>0€</i>	<i>0€</i>	<i>0€</i>

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

Pour extrait,

*Fait à Aix-en-Provence,
Le 15 juin 2022,*

DocuSigned by:

17D69F30C8CD482...

Carmelo ZAPPITELLI
Président

S.A.S. PROVENCE HABITAT

Les Académies Aixoises
75 Rue Paul Sabatier
13900 AIX EN PROVENCE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux Associés,

1. 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 S.A.S. PROVENCE HABITAT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

2. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. 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 associations, 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 associations et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions de l'article 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

4. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

5. INFORMATIONS RESULTANT D'AUTRES OBLIGATIONS LEGALES ET REGLEMENTAIRES

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il 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.

Fait à Marseille, le 14 juin 2022

S.A.R.L. NORSE AUDIT
Commissaire aux comptes
Inscrit à la Compagnie d'Aix-en-Provence

Philippe ARLES
Associé



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros %
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions	188 034	187 343	691	1 110	419 37.73
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	88 683	21 658	67 024	77 160	10 136 13.14
	Immobilisations en cours	5 024		5 024	5 024	
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	96 823		96 823	93 673	3 150 3.36
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	20 000		20 000	20 000	
Total II		398 563	209 001	189 562	196 967	7 405 3.76
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens	3 197 908		3 197 908	1 865 774	1 332 134 71.40
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	501 065		501 065	1 416 013	914 948 64.61
	Autres créances	13 662 400		13 662 400	10 312 338	3 350 062 32.49
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	10 000 000		10 000 000	6 000 000	4 000 000 66.67
	Disponibilités	1 958 894		1 958 894	12 084 955	10 126 061 83.79
	Charges constatées d'avance (3)					
	Total III	29 320 267		29 320 267	31 679 081	2 358 813 7.45
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		29 718 831	209 001	29 509 829	31 876 047	2 366 218 7.42

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

20 000

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1 Euros %	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000		1 000 000			
	Réserves						
	Réserve légale	100 000		100 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	20 681 090		22 412 184		1 731 094	7.72
	Report à nouveau	4 702 790				4 702 790	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	514 859		2 971 696		2 456 837	82.67
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	26 998 740		26 483 880		514 859	1.94
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	1 115 060		1 230 060		115 000	9.35
	Total III	1 115 060		1 230 060		115 000	9.35
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	15 960		39 704		23 744	59.80
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	455 673		325 107		130 566	40.16
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	317 241		2 211 153		1 893 912	85.65
	Dettes fiscales et sociales	137 749		1 117 869		980 120	87.68
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	469 408		468 275		1 133	0.24
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	1 396 030		4 162 108		2 766 077	66.46
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		29 509 829		31 876 047		2 366 218	7.42

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

1 380 070 4 120 443

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 086 515		1 086 515	5 079 583		3 993 067	78.61
Chiffre d'affaires NET	1 086 515		1 086 515	5 079 583		3 993 067	78.61
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 597	45 330		42 733	94.27
Autres produits			2	132		130	98.31
Total des Produits d'exploitation (I)			1 089 115	5 125 045		4 035 930	78.75
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 332 134	340 000		992 134	291.80
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1 332 134			1 332 134	
Autres achats et charges externes *			340 173	999 764		659 591	65.97
Impôts, taxes et versements assimilés			33 670	23 888		9 782	40.95
Salaires et traitements			165 045	225 863		60 819	26.93
Charges sociales			78 110	77 811		299	0.38
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			23 418	40 679		17 261	42.43
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions				295 897		295 897	100.00
Autres charges			23	3		20	668.98
Total des Charges d'exploitation (II)			640 438	2 003 905		1 363 467	68.04
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			448 677	3 121 140		2 672 463	85.62
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			45 130	887 212		842 082	94.91
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		801	83 928		83 127	99.05
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		65 000			65 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		24 257	14 250		10 007	70.22
Total V		90 058	98 178		8 120	8.27
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		286	519		234	45.02
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		286	519		234	45.02
2. Résultat financier (V-VI)		89 773	97 659		7 886	8.07
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		583 580	4 106 011		3 522 431	85.79
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 773		2 773	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		45 800	74 701		28 901	38.69
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		265 000			265 000	
Total VII		310 800	77 474		233 326	301.17
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		315	39 607		39 292	99.20
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		42 696	50 000		7 304	14.61
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		150 000			150 000	
Total VIII		193 012	89 607		103 404	115.40
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		117 788	12 134		129 922	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		186 509	1 122 181		935 672	83.38
Total des produits (I+III+V+VII)		1 535 103	6 187 908		4 652 805	75.19
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 020 244	3 216 212		2 195 968	68.28
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		514 859	2 971 696		2 456 837	82.67

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 29 509 829.36 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 086 515.48 Euros et dégageant un bénéfice de 514 859.15 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre	4 181		
Installations générales agencements aménagements des constructions	183 854		
Matériel de transport	134 023		55 559
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 000		
Immobilisations corporelles en cours	5 024		
TOTAL	329 081		55 559
Autres participations	93 673		3 150
Prêts, autres immobilisations financières	20 000		
TOTAL	113 673		3 150
TOTAL GENERAL	442 754		58 709

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre			4 181	4 181
Installations générales agencements aménagements constr.			183 854	183 854
Matériel de transport		102 899	86 683	86 683
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 000	2 000
Immobilisations corporelles en cours			5 024	5 024
TOTAL		102 899	281 740	281 740
Autres participations			96 823	96 823
Prêts, autres immobilisations financières			20 000	20 000
TOTAL			116 823	116 823
TOTAL GENERAL		102 899	398 563	398 563

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	3 140			3 140
Installations générales agencements aménagements constr.	183 784	419		184 203
Matériel de transport	56 864	22 999	60 203	19 659
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 999			1 999
TOTAL	245 787	23 418	60 203	209 001
TOTAL GENERAL	245 787	23 418	60 203	209 001

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	419				
Matériel de transport	22 999				
TOTAL	23 418				
TOTAL GENERAL	23 418				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	1 230 060	150 000	265 000		1 115 060
TOTAL	1 230 060	150 000	265 000		1 115 060
TOTAL GENERAL	1 230 060	150 000	265 000		1 115 060
Dont dotations et reprises exceptionnelles		150 000	265 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	20 000	20 000	
Autres créances clients	501 065	501 065	
Impôts sur les bénéfices	939 872	939 872	
Taxe sur la valeur ajoutée	284 293	284 293	
Groupe et associés	12 423 430	12 423 430	
Débiteurs divers	14 805	14 805	
TOTAL	14 183 465	14 183 465	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	317 241	317 241		
Personnel et comptes rattachés	20 264	20 264		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 927	21 927		
Taxe sur la valeur ajoutée	87 471	87 471		
Autres impôts taxes et assimilés	8 087	8 087		
Groupe et associés	455 673	455 673		
Autres dettes	469 408	469 408		
TOTAL	1 380 070	1 380 070		

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10 000.0000	100			100

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 936
Dettes fiscales et sociales	85 131
Total	103 067