

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00637

Numéro SIREN : 333 634 061

Nom ou dénomination : MISE AU GREEN

Ce dépôt a été enregistré le 26/08/2022 sous le numéro de dépôt 15380

Duplicata  
GREFFE DU  
TRIBUNAL JUDICIAIRE  
DE STRASBOURG

# RECEPISSE DE DEPOT

REGISTRE DE COMMERCE - CS 60444  
45 rue du Fossé des Treize 67008 STRASBOURG CEDEX  
TEL 03 69 08 40 31  
HEURES D'OUVERTURE : 8 H 30 à 11 H 45

Mise au Green  
9 rue Gay Lussac  
67201 Eckbolsheim

V/REF :  
N/REF : 85 B 637 / 2022-B-15380

Le greffier du tribunal judiciaire de Strasbourg certifie qu'il a reçu le 26/07/2022,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2021.

Concernant la société

MISE AU GREEN  
Société par actions simplifiée  
9 rue Gay Lussac  
67201 Eckbolsheim

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2022-B-15380 le 26/08/2022

R.C.S. STRASBOURG TJ 333 634 061 (85 B 637)

Fait à STRASBOURG le 26/08/2022,

LE GREFFIER



**1 BILAN - ACTIF**

Designation de l'entreprise : <b>SAS MISEAU GREEN</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>						
Adresse de l'entreprise : <b>9 RUE GAY LUSSAC</b>		Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>						
Numéro SIRET * <b>3 3 3 6 3 4 0 6 1 0 0 1 3 4</b>		Neant <input type="checkbox"/>						
		Exercice N, clos le <b>31122021</b>						
		N-1 <b>31122020</b>						
		Net <b>3</b>						
		Net <b>4</b>						
		Brut <b>1</b>						
		Amortissements, provisions <b>2</b>						
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>		AA						
<b>ACTIF IMMOBILISE *</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CC				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	810 218	592 562	217 655	299 456
		Fonds commercial (1)	AF	AI	1 654 387	1 165 571	488 815	463 815
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	530	468	62	103
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	58 532	25 929	32 603	23 556
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	11 337 032	9 728 552	1 608 480	1 511 788
Immobilisations en cours		AV	AW					
Avances et acomptes		AX	AY					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CI				
		Autres participations	CU	CV	133 374	127 236	6 138	6 138
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	624 162	129 464	494 698	616 769	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	111 161		111 161	110 181	
	Prêts	BF	BG					
	Autres immobilisations financières *	BI	BI	730 815		730 815	633 001	
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	<b>15 460 211</b>	<b>11 769 783</b>	<b>3 690 428</b>	<b>3 664 806</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS *</b>	Matieres premieres, approvisionnements	BL	BM	384 539		384 539	464 500
		En cours de production de biens	BN	BO	237 817		237 817	247 989
		En cours de production de services	BP	BO				
		Produits intermediaires et finis	BR	BS	511 113		511 113	412 477
		Marchandises	BT	BU	8 676 200	395 610	8 280 590	9 304 449
	<b>CREANCES</b>	Avances et acomptes verses sur commandes	BV	BW	165 203		165 203	47 634
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	1 490 796	16 920	1 473 877	2 624 060
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 595 969		1 595 969	1 761 124
	<b>DIVERS</b>	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE	73 300		73 300	727
Disponibilités		CF	CC	8 887 898		8 887 898	11 056 422	
Charges constatées d'avance (3) *		CH	CI	1 532 099		1 532 099	1 637 321	
<b>TOTAL (III)</b>		CJ	CK	<b>23 554 934</b>	<b>412 530</b>	<b>23 142 404</b>	<b>27 556 702</b>	
<b>Comptes de régularisation</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN		1 760		1 760		
	<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>	CO	IA	<b>39 016 905</b>	<b>12 182 313</b>	<b>26 834 592</b>	<b>31 221 508</b>	
Renvois (1) Dont droit au bail	422 500	(2) Part a moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part a plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations	Stocks :			Créances :			

\* Des explications concernant cette nomenclature sont données dans la notice n° 2032

Pour copie certifiée conforme  
Le Président

Désignation de l'entreprise <b>SAS MISE AU GREEN</b>		Neant <input type="checkbox"/>		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....165.665..... )	DA	165 665	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	232 800	212 800
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ )	DG	17 458 037	18 266 045
	Report à nouveau	DH		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	1 122 146	(192 344)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>18 993 648</b>	<b>18 451 502</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP	334 526	127 449
	Provisions pour charges	DQ	301 344	191 524
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	<b>635 870</b>	<b>318 973</b>
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	238 823	6 647 944
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )	DV	10 000	10 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 253 848	3 190 843
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 255 406	2 232 631
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	184 356	53 287
Autres dettes	EA	66 101	104 677	
Compte regul	Produits constatés d'avance (4)	EB	195 015	195 209
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>7 203 550</b>	<b>12 434 591</b>	
Ecarts de conversion passif **	(V)	ED	1 524	16 442
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>26 834 592</b>	<b>31 221 508</b>	
<b>RENVois</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	7 203 550	12 198 549	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 774	3 935	

		Désignation de l'entreprise : <b>SAS MISE AU GREEN</b>		Exercice N		Exercice (N-1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	27 986 864	FB	1 140 779	FC	29 127 643	26 608 598	
	Production vendue	} biens*	FD	1 927 919	FE	85 952	FF	2 013 871	1 604 369
			} services *	FG	29 712	FH		FI	29 712
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		29 944 494	FK	1 226 732	FL	31 171 226	28 208 579
	Production stockée *					FM	88 465	(511 913)	
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	843 397	150 650	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	665 004	674 237	
	Autres produits (1) (11)					FQ	55 709	83 216	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	<b>32 823 800</b>	<b>28 604 770</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	9 332 973	10 138 899	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	1 015 271	(1 016 372)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	616 037	826 292	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	79 961	50 540	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	11 039 427	9 725 343	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	423 157	539 690	
	Salaires et traitements *					FY	5 575 349	4 981 418	
	Charges sociales (10)					FZ	1 742 879	1 560 097	
	DOTALIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements *				GA	753 645	732 330
			} - dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	400 888	393 154
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	303 104	191 524	
	Autres charges (12)					GE	74 191	49 859	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	<b>31 356 881</b>	<b>28 172 775</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	<b>1 466 919</b>	<b>431 995</b>	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	168 773	220 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	8 340	400 293	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	10 699		
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	<b>187 813</b>	<b>620 293</b>	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		20 672	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	15 718	21 889	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	<b>15 718</b>	<b>42 561</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	<b>172 095</b>	<b>577 732</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	<b>1 639 014</b>	<b>1 009 727</b>	

Designation de l'entreprise <b>SAS MISE AU GREEN</b>		Neant <input type="checkbox"/>		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	26 535	19 611
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	45 000	11 360
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	782 268	150 000
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>853 803</b>	<b>180 971</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	340 109	664 355
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	719 744	163 322
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	354 544	731 273
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>1 414 397</b>	<b>1 558 949</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	<b>(560 594)</b>	<b>(1 377 978)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(43 726)	(175 907)
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	<b>33 865 416</b>	<b>29 406 034</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	<b>32 743 270</b>	<b>29 598 378</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	<b>1 122 146</b>	<b>(192 344)</b>
<b>REVENUS</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	6 486	3 807
		IQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	II	100 997	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	168 773	220 000
	(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		237 596
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	AI	82 933	343 759
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales de l'exploitant (13) obligatoires hors CSG CRDS) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	53 879	38 880
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	29 762	29 357
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 dont cotisations facultatives Madelin A7 obligatoires A9 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		1 414 397	853 803	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges sur ex. antérieurs		100 997		

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Néant <input type="checkbox"/>		
Désignation de l'entreprise		SAS MISE AU GREEN				Consecurives à une réévaluation pratique au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD	3 047 141	KE		KF	143 330	
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Donc Compensants I.9	KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Donc Compensants M1	KM		KN		KO		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Donc Compensants	M2	KP		KQ		KR		
			M3	KS	45 702	KT		KU'	14 900	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels			KV	7 725 708	KW		KX	483 939
		Matériel de transport *			KY	93 657	KZ		LA	8 333
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	3 588 126	LC		LD	285 855
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes			LK		LL		LM		
	TOTAL III			LN	11 453 192	LO		LP	793 028	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		8T	
		Autres participations			8U	890 307	8V		8W	454 432
Autres titres immobilisés			IP	110 181	IR		IS	980		
Prêts et autres immobilisations financières			IT	633 001	IU		IV	97 864		
TOTAL IV			LQ	1 633 488	LR		LS	553 276		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			OG	16 133 821	OH		OJ	1 489 634		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
Désignation de l'entreprise		SAS MISE AU GREEN		par virement de poste à poste		par cessions de biens ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		IN		CO		DO		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		IO		IV	725 336	IW	2 465 134	
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		MH		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	2 070	MK	58 532	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers			IU		MM	495 921	MN	7 713 725
		Matériel de transport			IV		MP		MQ	101 990
		Matériel de bureau et mobilier informatique			IW		MS	352 665	MT	3 521 316
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		
Avances et acomptes			NC		ND		NE			
TOTAL III			IY		NG	850 656	NH	11 395 564		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		OU		M7		
	Autres participations			IO		OX	587 202	OY	757 537	
	Autres titres immobilisés			II		2B		2C	111 161	
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	49	2F	730 815	
	TOTAL IV			I3		NJ	587 251	NK	1 599 513	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			I4		OK	2 163 244	OL	15 460 211		

Désignation de l'entreprise : **SAS MISEAU GREEN**

Neant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5I	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5I	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	1W	1X
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		O2	O3	O4	O5
		9U	9V	9W	9X
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	UF	UH	UK
	UG	UH	UH		
	UJ	UK	UK		
Titres mis en équivalence - montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du CGI					10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision

NOTA - Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI

Désignation de l'entreprise : <b>SAS MISE AU GREEN</b>		Néant <input type="checkbox"/>					
CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL	624 162	UM		UN 624 162	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	730 815	UV		UW 730 815	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	20 357		20 357		
	Autres créances clients	UX	1 470 439		1 470 439		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) (UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	7 928		7 928		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	499 901		499 901	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	289 161		289 161	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP	604 797		604 797	
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	194 182		194 182		
	Charges constatées d'avance	VS	1 532 099		1 532 099		
	<b>TOTAUX</b>		VI	<b>5 973 841</b>	VU	<b>4 618 864</b>	VV <b>1 354 977</b>
RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	a 1 an maximum à l'origine	VG	2 774		2 774		
	a plus d'1 an à l'origine	VII	236 049		236 049		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	10 000		10 000		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	4 253 848		4 253 848		
Personnel et comptes rattachés		8C	459 903		459 903		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	543 190		543 190		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8F					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	1 059 289		1 059 289		
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	193 025		193 025		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	184 356		184 356		
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	66 101		66 101		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L	195 015		195 015		
<b>TOTAUX</b>		VY	<b>7 203 550</b>	VZ	<b>7 203 550</b>		
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	6 401 697	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052			

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		1 262 235
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 005
INT. COUR.N.ECH.SUR EMPRUN	8	
INTERETS COURUS A PAYER	1 997	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		477 328
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	477 328	
Dettes fiscales et sociales		782 902
DETTES PROF.SUR C.PAYES	151 594	
DETTES PROF.S CP NOUVELLE PERIODE	284 488	
CH.SOC.SUR C.PAYES DUS	46 459	
CHARGES SOC.S CP DUES NLE PERIODE	79 967	
ORG SOCIAUX CH.A PAYER	46 538	
CHARG FISC SUR C P DUS	2 281	
CHARGES FISC.S CP DUS NLE PERIODE	4 351	
ETAT CHARGES A PAYER	167 223	

**Mise au Green**  
Société par actions simplifiée au capital de 165.665 Euros  
Siège Social : 9, Rue Gay Lussac – 67201 Eckbolsheim  
333.634.061 RCS Strasbourg

---

**Assemblée Générale Ordinaire du 30 juin 2022**

---

**Exercice clos le 31 décembre 2021**

---

**Proposition d'affectation du résultat**

---

**Troisième résolution – Affectation du résultat – Distribution du dividende préciputaire**

Sur proposition du Président, l'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

**Origine :**

- résultat de l'exercice : ..... 1.122.146 €

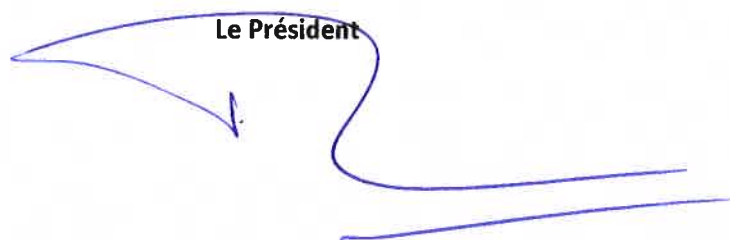
**Affectation :**

- dotation à la réserve légale .....	1.567 €	
- aux titulaires des actions de catégorie B à titre de dividende préciputaire statutaire.....	600.000 €	
- le solde, au compte « Autres réserves » .....	520.579 €	
	-----	-----
<b>Total : .....</b>	<b>1.122.146 €</b>	<b>1.122.146 €</b>

**Adoption**

Cette résolution a été adoptée dans son intégralité par les associés réunis en assemblée générale ordinaire le 30 juin 2022.

**Le Président**





1 rue des Arquebusiers  
67000 STRASBOURG  
France  
Tél : +33 (0)3 88 15 45 50  
Fax : +33 (0)3 88 37 00 39  
[www.mazars.fr](http://www.mazars.fr)

## **MISE AU GREEN**

# **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

## **MISE AU GREEN**

Société par actions simplifiée  
RCS Strasbourg 333 634 061

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux associés,

## **Opinion**

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

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

## **Fondement de l'opinion**

### **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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Votre société procède à un test de valorisation des fonds de commerce et des droits au bail selon les modalités précisées dans la note « *Fonds commercial* » de l'annexe aux comptes annuels.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables retenues, nous avons revu les données et hypothèses sur lesquelles la direction s'est fondée pour réaliser les tests de valorisation des fonds de commerce et des droits au bail. Nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des estimations faites et nous avons vérifié qu'une information appropriée est fournie en annexe.

## Vérifications spécifiques

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.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce.

## 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.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le commissaire aux comptes,

Mazars

Strasbourg, le 20 juin 2022

Gilles CONTESSE

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	810 218	592 562	217 655	299 456
	Fonds commercial (1)	1 654 387	1 165 571	488 815	463 815
	Autres immobilisations incorporelles	530	468	62	103
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	58 532	25 929	32 603	23 556
	Autres immobilisations corporelles	11 337 032	9 728 552	1 608 480	1 511 788
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	133 374	127 236	6 138	6 138	
Créances rattachées à des participations	624 162	129 464	494 698	616 769	
Autres titres immobilisés	111 161		111 161	110 181	
Prêts					
Autres immobilisations financières	730 815		730 815	633 001	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>15 460 211</b>	<b>11 769 783</b>	<b>3 690 428</b>	<b>3 664 806</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	384 539		384 539	464 500
	En-cours de production de biens	237 817		237 817	247 989
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	511 113		511 113	412 477
	Marchandises	8 676 200	395 610	8 280 590	9 304 449
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	165 203		165 203	47 634
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	1 490 796	16 920	1 473 877	2 624 060
	Autres créances	1 595 969		1 595 969	1 761 124
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	73 300		73 300	727	
<b>DISPONIBILITES</b>	8 887 898		8 887 898	11 056 422	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 532 099		1 532 099	1 637 321
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>23 554 934</b>	<b>412 530</b>	<b>23 142 404</b>	<b>27 556 702</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)	1 760		1 760		
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>39 016 905</b>	<b>12 182 313</b>	<b>26 834 592</b>	<b>31 221 508</b>

(1) dont droit au bail

422 500

397 500

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		31/12/2021	31/12/2020
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	165 665	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	232 800	212 800
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	17 458 037	18 266 045
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>1 122 146</b>	<b>(192 344)</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>18 993 648</b>	<b>18 451 502</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques	334 526	127 449
	Provisions pour charges	301 344	191 524
	<b>Total des provisions</b>	<b>635 870</b>	<b>318 973</b>
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	238 823	6 647 944
	Emprunts et dettes financières divers (3)	10 000	10 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 253 848	3 190 843
	Dettes fiscales et sociales	2 255 406	2 232 631
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	184 356	53 287	
Autres dettes	66 101	104 677	
Produits constatés d'avance (1)	195 015	195 209	
	<b>Total des dettes</b>	<b>7 203 550</b>	<b>12 434 591</b>
	Ecarts de conversion passif	1 524	16 442
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>26 834 592</b>	<b>31 221 508</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 122 146,43	(192 343,86)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	7 203 550	12 198 549
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 774	3 935
(3)	Dont emprunts participatifs		

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises	27 986 864	1 140 779	29 127 643	26 608 598
	Production vendue (Biens)	1 927 919	85 952	2 013 871	1 604 369
	Production vendue (Services et Travaux)	29 712		29 712	(4 387)
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>29 944 494</b>	<b>1 226 732</b>	<b>31 171 226</b>	<b>28 208 579</b>
	Production stockée			88 465	(511 913)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			843 397	150 650
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			665 004	674 237
	Autres produits			55 709	83 216
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>32 823 800</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises			9 332 973	10 138 899
	Variation de stock			1 015 271	(1 016 372)
	Achats de matières et autres approvisionnements			616 037	826 292
	Variation de stock			79 961	50 540
	Autres achats et charges externes			11 039 427	9 725 343
	Impôts, taxes et versements assimilés			423 157	539 690
	Salaires et traitements			5 575 349	4 981 418
	Charges sociales du personnel			1 742 879	1 560 097
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			753 645	732 330
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations			400 888	393 154	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			303 104	191 524	
Autres charges			74 191	49 859	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>31 356 881</b>	<b>28 172 775</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>1 466 919</b>	<b>431 995</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		1 466 919	431 995
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	168 773 8 340 10 699	220 000 400 293
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>187 813</b>	<b>620 293</b>
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	15 718	20 672 21 889
	<b>Total des charges financières</b>	<b>15 718</b>	<b>42 561</b>
	<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>172 095</b>	<b>577 732</b>
	<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>1 639 014</b>	<b>1 009 727</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	26 535 45 000 782 268	19 611 11 360 150 000
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>853 803</b>	<b>180 971</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	340 109 719 744 354 544	664 355 163 322 731 273
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>1 414 397</b>	<b>1 558 949</b>
	<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(560 594)</b>	<b>(1 377 978)</b>
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	(43 726)	(175 907)
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>33 865 416</b>	<b>29 406 034</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>32 743 270</b>	<b>29 598 378</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 122 146</b>	<b>(192 344)</b>
	(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
	(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	100 997	
	(3) dont produits concernant les entreprises liées	168 773	220 000
	(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **26 834 592** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **33 865 416** euros et un total **charges** de **32 743 270** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 122 146** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Comme l'an dernier, nous tenons à préciser que :

-Les quotes-parts des résultats des S.C.I. détenues ou revenant à la société sont prises en compte à l'issue de l'assemblée desdites S.C.I. Dans la mesure où ces quotes-parts correspondent à des pertes, ces dernières font l'objet d'une provision dans les comptes de la société.

-Aucune provision pour médailles du travail n'a été constatée du fait du caractère non significatif de celle-ci.

-Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N°2014-03 modifié par le règlement ANC N°2018-01 du 20/04/2018.

## Immobilisations

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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	<b>de 01 à 03 ans</b>
Droits au bail et fonds de commerce	<b>non amortissables</b>
Usufruits temporaires	<b>de 13 à 15 ans</b>
Matériel et outillage industriels	<b>de 02 à 07 ans</b>
Agencements, aménagements, installations	<b>de 04 à 10 ans</b>
Matériel de transport	<b>de 02 à 05 ans</b>
Matériel de bureau et informatique	<b>de 03 à 10 ans</b>
Mobilier	<b>de 04 à 10 ans</b>

## **Fonds commercial**

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

## **Stocks et en cours**

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.  
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé. La provision pour dépréciation des stocks est une provision pour rotation lente.

Les marchandises en transit et non livrées à la date de clôture, mais qui ont fait l'objet d'une facturation par le fournisseur bien qu'elles ne soient pas entrées en stock font l'objet d'une comptabilisation en charges constatées d'avance.

## Créances et dettes

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

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

## Disponibilités

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

## Opérations en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

## Transactions avec les parties liées

Les transactions avec les parties liées ne sont pas mentionnées dans l'annexe, soit parce qu'elles sont conclues à des conditions normales de marché, soit parce qu'elles sont effectuées par la société avec ses filiales qu'elle détient en totalité.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Faits marquants de l'exercice

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

L'exercice reste néanmoins marqué par les conséquences des mesures gouvernementales prises pour lutter contre la propagation du virus COVID 19.

Les activités ont, en effet, encore été fortement affectées par la pandémie de la COVID-19 en 2021.

L'indemnisation obtenue au titre de de l'activité partielle s'est élevée au total à 324.806 €.

Les aides reçues de l'Etat se sont élevées à 742.797 € décomposées comme suit :

- Fonds de solidarité pour 200.000 €
- Aide aux coûts fixes pour 371.164 €
- Aide aux loyers à hauteur de 171.633 €.

La société a totalement remboursé les deux prêts garantis par l'Etat souscrit l'exercice précédent pour un montant cumulé de 6 millions d'euros.

9 fermetures de boutiques ont eu lieu durant l'année 2021.

Dans ce contexte, le programme de développement du digital a été poursuivi et accéléré.

Compte tenu des mesures prises, la direction de l'entité n'a pas identifié d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

## Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	618 709	y compris 618 709 € de droits au bail
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	1 035 678	y compris 572 023 € de droits au bail
<b>TOTAL</b>	<b>1 654 387</b>	

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à la valeur d'acquisition ou d'apport (coût historique).

Les droits au bail font l'objet de tests de dépréciation en cas d'indice de perte de valeur.

Au 31 décembre 2021, la société n'a pas détecté de perte de valeur ; par conséquent aucune dépréciation n'a été dotée.

Une reprise de dépréciation de 529 000 € a, par contre, été constatée suite à la fermeture de 4 magasins.

Dans le cadre du changement de réglementation applicable depuis le 01/01/2016, la société a considéré que les fonds de commerce n'ont pas de durée d'utilisation limitée.

Un test de dépréciation a été réalisé à la clôture de l'exercice 2021 (PCG art. 214-15).

Au 31 décembre 2021, suite à l'analyse de la valorisation des fonds de commerce au travers de la détermination de la contribution au résultat, la société n'a pas identifié de perte de valeur complémentaire.

Une reprise de dépréciation de 140 308 € a, par contre, été constatée suite à la fermeture de 2 magasins.

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	3 047 141		143 330		725 336	2 465 134
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>3 047 141</b>		<b>143 330</b>		<b>725 336</b>	<b>2 465 134</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	45 702		14 900		2 070	58 532
Instal., agencement, aménagement divers	7 725 708		483 939		495 921	7 713 725
Matériel de transport	93 657		8 333			101 990
Matériel de bureau, mobilier	3 588 126		285 855		352 665	3 521 316
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>11 453 192</b>		<b>793 028</b>		<b>850 656</b>	<b>11 395 564</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	890 307		454 432		587 202	757 537
Autres titres immobilisés	110 181		980			111 161
Prêts et autres immobilisations financières	633 001		97 864		49	730 815
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>1 633 488</b>		<b>553 276</b>		<b>587 251</b>	<b>1 599 513</b>
<b>TOTAL</b>	<b>16 133 821</b>		<b>1 489 634</b>		<b>2 163 244</b>	<b>15 460 211</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	448 887	150 171	6 028	593 030
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>448 887</b>	<b>150 171</b>	<b>6 028</b>	<b>593 030</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	22 147	5 853	2 070	25 929
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	6 832 790	355 402	495 485	6 692 707
	Matériel de transport	68 311	15 417		83 728
	Matériel de bureau, mobilier	2 994 601	263 070	305 553	2 952 118
	Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>9 917 849</b>	<b>639 741</b>	<b>803 108</b>	<b>9 754 481</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>10 366 736</b>	<b>789 912</b>	<b>809 136</b>	<b>10 347 511</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

# Provisions

Etat exprimé en euros

	Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2021
			Utilisées	Non utilisées	
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement					
Provisions pour hausse des prix					
Provisions pour amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour prêts d'installation					
Provisions autres					
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
Pour litiges	127 449	318 277	112 960		332 766
Pour garanties données aux clients					
Pour pertes sur marchés à terme					
Pour amendes et pénalités					
Pour pertes de change		1 760			1 760
Pour pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres	191 524	301 344	191 524		301 344
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>318 973</b>	<b>621 381</b>	<b>304 484</b>		<b>635 870</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>					
Sur immobilisations	1 834 880		669 308		1 165 571
<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>	267 400		10 699		256 701
Sur stocks et en-cours	387 022	395 610	387 022		395 610
Sur comptes clients	15 166	5 278	3 524		16 920
Autres					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>2 504 468</b>	<b>400 888</b>	<b>1 070 554</b>		<b>1 834 802</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 823 441</b>	<b>1 022 269</b>	<b>1 375 038</b>		<b>2 470 671</b>

Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>	703 992	582 071	10 699	
		318 277	782 268		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## Annexe libre

La société a opté pour la comptabilisation en charges des frais d'acquisition d'immobilisations

Etat exprimé en **euros**

La société a opté pour la comptabilisation en charges des frais d'acquisition d'immobilisations.

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations	624 162		624 162
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	730 815		730 815
	Clients douteux ou litigieux	20 357	20 357	
	Autres créances clients	1 470 439	1 470 439	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 928	7 928	
	Impôts sur les bénéfices	499 901	499 901	
	Taxes sur la valeur ajoutée	289 161	289 161	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	604 797	604 797	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	194 182	194 182	
	Charges constatées d'avances	1 532 099	1 532 099	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>5 973 841</b>	<b>4 618 864</b>	<b>1 354 977</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 774	2 774		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	236 049	236 049		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	10 000	10 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 253 848	4 253 848		
	Personnel et comptes rattachés	459 903	459 903		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	543 190	543 190		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 059 289	1 059 289		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	193 025	193 025		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	184 356	184 356		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	66 101	66 101		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	195 015	195 015			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>7 203 550</b>	<b>7 203 550</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 401 697				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Entreprises liées

Entreprises avec un  
lien de participationDettes, créances  
représentées par  
effets de commerce

### Bilan Actif

#### Capital souscrit non appelé

#### Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles

Avances, acomptes sur immobilisations corporelles

Participations

Créances sur participations

Prêts

Autres titres immobilisés

Autres immobilisations financières

133 374

624 162

197 927

#### Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes

Clients et comptes rattachés

Autres créances

Capital souscrit appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

157 051

72 077

### Bilan Passif

#### Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes envers établissements de crédits

Emprunts et dettes financières divers

Avances, acomptes reçus sur commandes

Dettes fournisseurs comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

47 365

## Produits à recevoir

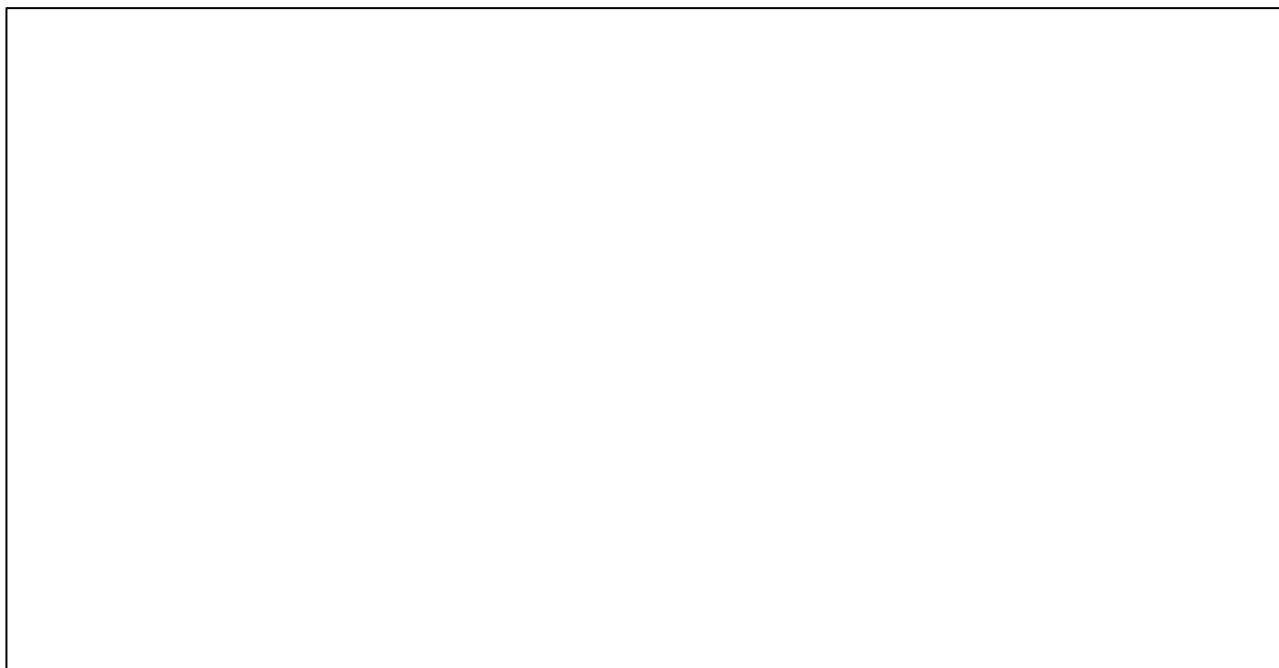
Etat exprimé en euros

31/12/2021

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>914 329</b>
<b>Autres créances clients</b>		<b>264 372</b>
<i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	264 372	
<b>Autres créances</b>		<b>649 958</b>
<i>FOURNIS RRR A OBTENIR ET AVOIR NON RECU</i>	37 041	
<i>ORG.SOCIAUX PROD.A RECEV.</i>	7 928	
<i>ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR</i>	62 000	
<i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>	542 797	
<i>PRODUITS A RECEVOIR MANDAT GESTION</i>	192	

## Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	264 372	366 074	(101 702)	-27,78
Autres créances	649 958	285 246	364 712	127,86
<b>TOTAL</b>	<b>914 329</b>	<b>651 319</b>	<b>263 010</b>	<b>40,38</b>



# Charges à payer

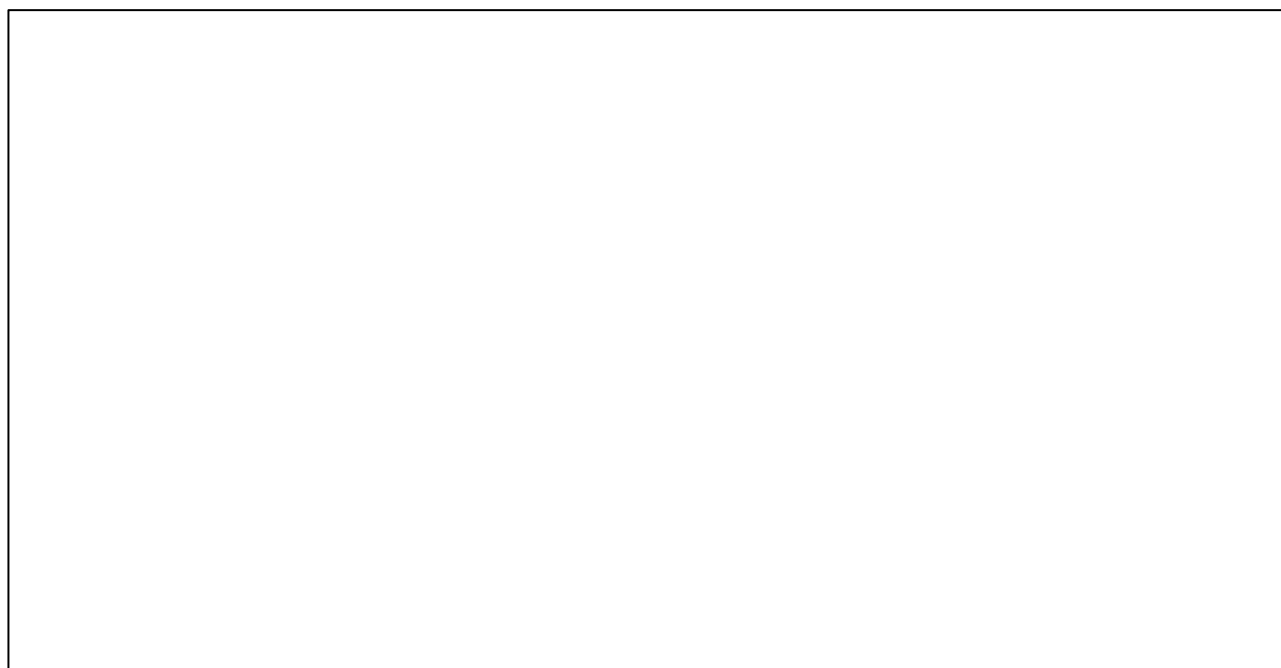
Etat exprimé en euros

31/12/2021

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>1 262 235</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>2 005</b>
<i>INT. COUR.N.ECH.SUR EMPRUN</i>	8	
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	1 997	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>477 328</b>
<i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES</i>	477 328	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>782 902</b>
<i>DETTES PROV.SUR C.PAYES</i>	151 594	
<i>DETTES PROV. S/CP NOUVELLE PERIODE</i>	284 488	
<i>CH.SOC.SUR C.PAYES DUS</i>	46 459	
<i>CHARGES SOC S/CP DUES NLE PERIODE</i>	79 967	
<i>ORG.SOCIAUX CH.A PAYER</i>	46 538	
<i>CHARG.FISC.SUR C.P.DUS</i>	2 281	
<i>CHARGES FISC S/CP DUS NLE PERIODE</i>	4 351	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	167 223	

## Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 005	8 054	(6 049)	-75,10
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	477 328	309 327	168 001	54,31
Dettes fiscales et sociales	782 902	825 444	(42 542)	-5,15
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		20 505	(20 505)	-100,00
<b>TOTAL</b>	<b>1 262 235</b>	<b>1 163 330</b>	<b>98 905</b>	<b>8,50</b>



## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 532 099	1 532 099
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
<b>TOTAL</b>			<b>1 532 099</b>

--

## Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	1 532 099	1 637 321	(105 222)	-6,43
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
<b>TOTAL</b>	<b>1 532 099</b>	<b>1 637 321</b>	<b>(105 222)</b>	<b>-6,43</b>

--

## Produits constatés d'avance

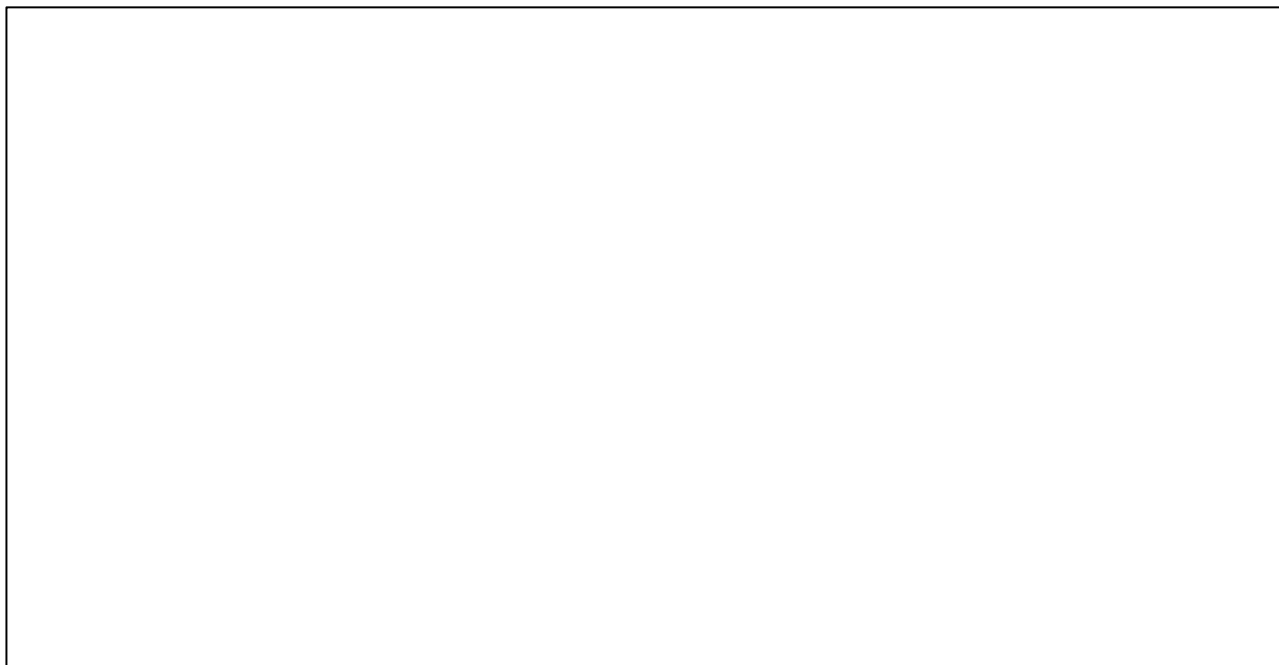
Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2021
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>		195 015	<b>195 015</b>
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>195 015</b>

--

## Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	195 015	195 209	(194)	-0,10
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
<b>TOTAL</b>	<b>195 015</b>	<b>195 209</b>	<b>(194)</b>	<b>-0,10</b>



## Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
<b>Marchandises</b>				
Marchandises revendues en l'état	8 676 200	9 691 471		1 015 271
<b>Approvisionnements</b>				
Matières premières	248 502	326 582		78 080
Autres approvisionnements	136 037	137 918		1 881
<b>TOTAL I</b>	<b>9 060 740</b>	<b>10 155 971</b>		<b>1 095 232</b>
<b>Production</b>				
Produits intermédiaires				
Produits finis	511 113	412 477	98 636	
Produits résiduels				
Autres				
<b>TOTAL II</b>	<b>511 113</b>	<b>412 477</b>	<b>98 636</b>	
<b>Production en cours</b>				
Produits	237 817	247 989		10 171
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
<b>TOTAL III</b>	<b>237 817</b>	<b>247 989</b>		<b>10 171</b>
<b>Production stockée ( Total II + Total III )</b>			<b>98 636</b>	<b>10 171</b>

## Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice	66 000,00	2,2727	150 000,00
	Emises pendant l'exercice	266,00	58,8910	15 665,01
	Remboursées pendant l'exercice			
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>66 266,00</b>	<b>2,5000</b>	<b>165 665,00</b>

Le capital social s'élève à 165 665 euros.

L'assemblée générale du 24 juin 2021 a approuvé l'augmentation de capital par incorporation de réserve et l'attribution gratuite d'actions.

Il en ressort un capital social composé de 66 266 actions d'une valeur nominale de 2,50 €.

Le Conseil d'Administration du 24 juin 2021 a, par ailleurs, pris acte de la souscription le 1er juin 2021 de 27 bons de souscription d'actions et de la libération du prix de souscription de 20.000 euros.

L'assemblée générale du 09 janvier 2014 avait précédemment approuvé l'émission de 10.000 bons de souscription d'actions avec un prix de souscription de 3,94 euros.

## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	150 000			15 665	165 665
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	212 800			20 000	232 800
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	15 000				15 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	18 266 045	(792 344)		(15 665)	17 458 037
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	(192 344)	192 344		1 122 146	1 122 146
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>18 451 502</b>	<b>(600 000)</b>		<b>1 142 146</b>	<b>18 993 648</b>

Date de l'assemblée générale 24/06/2021

Dividendes attribués 600 000

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1 600 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 17 851 502

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 17 851 502

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 542 146

## Ecarts de conversion

Etat exprimé en euros	Montants	31/12/2021
<b>Ecarts de conversion ACTIF</b>	1 760	<b>1 760</b>
<b>Ecarts de conversion PASSIF</b>	1 524	<b>1 524</b>
<b>TOTAL</b>		<b>235</b>

--

## Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises	27 986 864	1 140 779	29 127 643
Production vendue de biens	1 927 919	85 952	2 013 871
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	29 712		29 712
<b>TOTAL</b>	<b>29 944 494</b>	<b>1 226 732</b>	<b>31 171 226</b>



## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 639 014	434 339	<b>1 204 675</b>
RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation )		(560 594)	(478 065)	<b>(82 529)</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>		<b>1 078 420</b>	(43 726)	<b>1 122 146</b>

(1) après retraitements fiscaux.

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
<b>Effets escomptés non échus</b>			
<b>Avals, cautions et garanties</b>			
<b>Engagements de crédit-bail</b> Matériel de transport		22 451	
		<b>22 451</b>	
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b> IFC calculés avec un taux d'actualisation de 1 % taux de progression des salaires de 1 % / turn over faible âge légal de départ de 62 ans / charges sociales patronales de 40 %		343 893	
		<b>343 893</b>	
<b>Autres engagements</b>			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>366 344</b>	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Engagements hors bilan :

Banque Populaire :

CAUTION ETR PAIEMENT : 18 087 €

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2021
Emprunt	sûretés réelles	Banque Populaire	2 000 000	236 041
		<b>TOTAL</b>	<b>2 000 000</b>	<b>236 041</b>

## Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2021

<b>ACCROISSEMENTS</b>	Provisions règlementées	
	Autres	
<b>ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b>		

<b>ALLEGEMENTS</b>	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	390 492
	Autres	
	Déficit reportable	259 100
<b>ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b>		<b>649 592</b>

--	--

## Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

## Effectif moyen

31/12/2021

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE		31/12/2021	Interne	Externe
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		15	
	Professions intermédiaires			
	Employés		191	
	Ouvriers			
	<b>TOTAL</b>		<b>206</b>	

# Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	Mazars							
	31/12/2021	31/12/2020	%	%	31/12/2021	31/12/2020	%	%
<b>Audit</b>								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	20 363	23 422	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
<b>Sous-total</b>	<b>20 363</b>	<b>23 422</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				
<b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
<b>Sous-total</b>								
<b>TOTAL</b>	<b>20 363</b>	<b>23 422</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				

# Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2021

<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>853 803</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		<b>26 535</b>
<i>AUT.PROD.EXCEP.S/OPE.GESTION</i>	24 591	
<i>AUTRES PROD EXCEPT GESTION Achat</i>	1 944	
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>		<b>45 000</b>
<i>Produit de Cession s/immob incorpor</i>	45 000	
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>		<b>782 268</b>
<i>Rep/prov. risques &amp; charges except.</i>	112 960	
<i>REP.PROV. DEPR. EXCEPTIONNELLE</i>	669 308	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>1 414 397</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>		<b>340 109</b>
<i>PEN. AMENDES NON DEDUCTIBLES</i>	2 177	
<i>ABANDON DE CREANCE A CARACTERE COMMERCIAL</i>	203 427	
<i>CHARGES EXCEPT DIVERSES S OPER GESTION</i>	134 505	
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b>		<b>719 744</b>
<i>VNC IMMOBILISATIONS INCORPOREL</i>	719 308	
<i>VAL COMPTAB ELTS ACTIF CEDES I</i>	436	
<b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b>		<b>354 544</b>
<i>DOTATION AMORT EXCEP IMMOBILISATIONS</i>	36 267	
<i>DOTATION PROV PR RISQUES ET CHARGES EXCEPTIONNE</i>	318 277	
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(560 594)</b>

## Produits et Charges exceptionnels au 31/12/2021

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités et amendes non déductibles	2 177	
Indemnisation CARPA conciliation RH	82 272	
Indemnisation CARPA transaction	40 429	
DI litige RH	10 835	
Faux billets	100	
Apurement fournisseurs	823	
Apurement TPE	47	
VNC des éléments d'actifs cédés	719 744	
Apurement clients		13 295
Indemnisation CARPA		180
Remboursement dépôt de garantie		11 116
Apurement fournisseurs		1 944
Produits de cession d'éléments d'actif		45 000
Dépréciation des incorporels		669 308
Provision pour litiges RH	318 277	112 960
Dotations aux amortissements exceptionnels	36 267	
Abandons de créances à caractère commercial	203 427	
<b>Totalisation</b>	<b>1 414 397</b>	<b>853 803</b>

## Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
<b>CAPITAL en Fin d'exercice</b>	Capital social	150 000	150 000	150 000	150 000	165 665
	Nombre d'actions ordinaires	66 000	66 000	66 000	66 000	66 266
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
<b>OPERATIONS et RESULTAT</b>	Chiffre d'affaires ( hors taxes )	30 321 787	28 679 146	28 908 666	28 208 579	31 171 226
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortissements et prov.	7 560 888	6 436 490	4 876 090	1 220 223	1 515 563
	Impôts sur les bénéfices	2 504 636	2 250 455	1 377 533	(175 907)	(43 726)
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	4 739 887	3 188 773	2 787 063	(192 344)	1 122 146
	Résultat distribué	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et prov.	77	63	53	21	24
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	72	48	42	(3)	17
	Dividende attribué	9	9	9	9	9
<b>PERSONNEL</b>	Effectif moyen salarié	41	42	42	195	206
	Montant de la masse salariale	1 467 133	1 505 638	1 658 141	4 981 418	5 575 349
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	630 554	630 749	748 673	1 560 097	1 742 879

# Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2021

	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
<b>A. Renseignements détaillés</b>					
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
2H DESIGN	20 000	18 139	100,00	20 000	
GREENBEL	6 200	12 969	99,00	6 138	6 138
MAGMODE	12 500	(174 325)	100,00	23 750	
MAG SWISS	83 486	(161 314)	100,00	83 486	
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
2H DESIGN	35 000		517 511	40 672	
GREENBEL	70 467		440 516	15 095	
MAGMODE	389 231		758 918	77 051	
MAG SWISS	129 464				
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
<b>B. Renseignements globaux</b>					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					