

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 01277 Numéro SIREN : 404 573 180 Nom ou dénomination : A.E.S ENVIRONNEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 29/07/2022 sous le numéro de dépôt 15954

AES ENVIRONNEMENT

Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 Euros
Siège social : ZA Les Ragonnières 44300 LA CHAPELLE HEULIN
RCS NANTES : 404 573 180

COMPTES SOCIAUX AU 31/12/2021

*« Certifiés conformes à l'original »
Le Président*

Certifié conforme à l'original
F. de Ragonnières



Comptes annuels

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

SAS AES ENVIRONNEMENT
Zone Artisanale Les
44330 La Chapelle Heulin

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	546 238	269 313	276 926	304 345
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	28 493		28 493	115 027
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	75 493	75 493		
	Constructions	148 020	43 824	104 195	122 456
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	223 347	190 693	32 654	48 479
	Autres immobilisations corporelles	641 482	583 964	57 518	70 217
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	42 797		42 797	14 827
TOTAL (II)		1 705 870	1 163 287	542 582	675 351
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	2 144 293		2 144 293	1 247 286
	En-cours de production de biens				11 839
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 783		2 783	3 177
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 637 286	17 457	1 619 828	1 405 844
	Autres créances	769 550		769 550	1 013 760
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	341 998		341 998	733 542
	Charges constatées d'avance	28 756		28 756	62 472
	TOTAL (III)	4 924 665	17 457	4 907 208	4 477 919
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		6 630 535	1 180 745	5 449 790	5 153 270
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				42 797	14 827
(3) dont créances à plus d'un an					

Détail de l'Actif

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/04/2020 31/12/2020	9 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	542 582	9,96	675 351	13,11	(132 769)	-19,66
Concessions brevets et droits similaires	276 926	5,08	304 345	5,91	(27 419)	-9,01
LOGICIELS	541 238	9,93	426 212	8,27	115 027	26,99
MARQUES	5 000	0,09	5 000	0,10		
AMORT. LOGICIELS	(264 313)	-4,85	(121 867)	-2,36	(142 446)	-116,8
AMORT. MARQUES	(5 000)	-0,09	(5 000)	-0,10		
Autres immobilisations incorporelles	28 493	0,52	115 027	2,23	(86 534)	-75,23
IMMOS INCORPORELLES EN COURS	13 148	0,24	115 027	2,23	(101 879)	-88,57
IMMOS INCORPORELLES EN COURS	15 345	0,28			15 345	
Terrains						
AMENAGEMENTS DE TERRAINS	75 493	1,39	75 493	1,46		
AMORT. AMENAGEMENT TERRAINS	(75 493)	-1,39	(75 493)	-1,46		
Constructions	104 195	1,91	122 456	2,38	(18 261)	-14,91
AGENCEMENTS CONSTRUCTIONS	148 020	2,72	147 031	2,85	988	0,67
AMORT. AGENC. CONSTRUCTIONS	(43 824)	-0,80	(24 575)	-0,48	(19 249)	-78,33
Installations techniques, matériel et outillage	32 654	0,60	48 479	0,94	(15 825)	-32,64
MATERIEL ET OUTILLAGE	223 347	4,10	219 695	4,26	3 652	1,66
AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE	(190 693)	-3,50	(171 216)	-3,32	(19 477)	-11,38
Autres immobilisations corporelles	57 518	1,06	70 217	1,36	(12 700)	-18,09
AGENCEMENTS INSTALLATIONS	259 783	4,77	253 209	4,91	6 575	2,60
MATERIEL DE TRANSPORT	20 862	0,38	10 260	0,20	10 602	103,33
MATERIEL DE BUREAU	293 705	5,39	288 932	5,61	4 773	1,65
MATERIEL DE FOIRE EXPO	64 399	1,18	64 399	1,25		
MOBILIER	2 733	0,05	2 733	0,05		
AMORT. AGENC. INSTALLATIONS	(234 757)	-4,31	(229 917)	-4,46	(4 840)	-2,11
AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(9 853)	-0,18	(7 687)	-0,15	(2 166)	-28,19
AMORT. MATERIEL DE BUREAU	(279 298)	-5,12	(253 288)	-4,92	(26 011)	-10,27
AMORT. MATERIEL DE FOIRE EXPO.	(59 170)	-1,09	(57 929)	-1,12	(1 242)	-2,14
AMORT. MOBILIER	(886)	-0,02	(495)	-0,01	(390)	-78,80
Autres immobilisations financières	42 797	0,79	14 827	0,29	27 970	188,64
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	42 797	0,79	14 827	0,29	27 970	188,64
TOTAL III - Actif Circulant NET	4 907 208	90,04	4 477 919	86,89	429 289	9,59
Matières premières, approvisionnements	2 144 293	39,35	1 247 286	24,20	897 007	71,92
MATIERES PREMIERES	2 144 293	39,35	1 247 286	24,20	897 007	71,92
En-cours de production de biens			11 839	0,23	(11 839)	-100,0
TRAVAUX EN COURS			11 839	0,23	(11 839)	-100,0
Avances & acomptes versés sur commandes	2 783	0,05	3 177	0,06	(394)	-12,40
FOURN. AVANCES & ACOMPTES	2 783	0,05	3 177	0,06	(394)	-12,40
Créances clients et comptes rattachés	1 619 828	29,72	1 405 844	27,28	213 985	15,22
COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	1 561 329	28,65	1 329 097	25,79	232 233	17,47
CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	33 738	0,62	44 293	0,86	(10 554)	-23,83
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	42 218	0,77	49 824	0,97	(7 606)	-15,27
PROV. DEP. COMPTES CLIENTS	(17 457)	-0,32	(17 370)	-0,34	(87)	-0,50

Détail de l'Actif

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/04/2020 31/12/2020	9 mois	Variations	%
Autres créances	769 550	14,12	1 013 760	19,67	(244 209)	-24,09
COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	3 253	0,06	76 982	1,49	(73 729)	-95,77
FRS EMBALLAGES CONSIGNES	840	0,02	26		814	N/S
CONSIGNATION BOUTEILLE DE GAZ	1 826	0,03	1 826	0,04		
FOURN. AVOIRS A RECEVOIR	175 547	3,22	88 860	1,72	86 687	97,56
SALAIRES			9		(9)	-100,0
PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	457	0,01	457	0,01		
USS A RECEVOIR	659	0,01			659	
ETAT - IMPOT SUR LES BENEFICES	142 898	2,62	142 898	2,77		
TVA DEDUCT. / IMMOB. 20%	263		13 186	0,26	(12 923)	-98,01
TVA DEDUCTIBLE	1 950	0,04			1 950	
TVA INTRACOM. S/ ABS			10 502	0,20	(10 502)	-100,0
TVA DEDUCT. / BIENS 20%	56 460	1,04			56 460	
CREDIT DE TVA A REPORTER			31 703	0,62	(31 703)	-100,0
CREDIT TVA REMBT DEMANDE	167 999	3,08	143 910	2,79	24 089	16,74
TVA / FACTURES NON PARVENUES			12 656	0,25	(12 656)	-100,0
TVA / AVOIRS A ETABLIR			15 780	0,31	(15 780)	-100,0
WANTOK	199 440	3,66	380 027	7,37	(180 586)	-47,52
ASSOCIES INT. COURUS			21 526	0,42	(21 526)	-100,0
AES ASSISTANCE			6 587	0,13	(6 587)	-100,0
SCI LOIRET	3 659	0,07	3 659	0,07		
PRIME CEE	2 000	0,04	50 500	0,98	(48 500)	-96,04
SCI TL BAT	12 300	0,23	12 300	0,24		
FOROPE			366	0,01	(366)	-100,0
Disponibilités	341 998	6,28	733 542	14,23	(391 544)	-53,38
CREDIT AGRICOLE	322 824	5,92	695 985	13,51	(373 161)	-53,62
CREDIT MUTUEL	5 435	0,10	10 868	0,21	(5 433)	-49,99
CAISSE D'EPARGNE	13 739	0,25	26 688	0,52	(12 950)	-48,52
Charges constatées d'avance	28 756	0,53	62 472	1,21	(33 716)	-53,97
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	28 756	0,53	62 472	1,21	(33 716)	-53,97
TOTAL DU BILAN ACTIF	5 449 790	100,00	5 153 270	100,00	296 520	5,75

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	714 297	714 297
	Report à nouveau	711 828	840 826
	Résultat de l'exercice	(64 213)	(128 999)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		1 471 912	1 536 125
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 686 609	1 753 301
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 770 402	1 154 115
	Dettes fiscales et sociales	416 609	510 653
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	104 259	199 077
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		3 977 879	3 617 146
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		5 449 790	5 153 270
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(64 212,98)	(128 998,57)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 977 879	3 617 146
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 129	1 246
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail du Passif

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/04/2020 31/12/2020	9 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	1 471 912	27,01	1 536 125	29,81	(64 213)	-4,18
Capital Social ou individuel	100 000	1,83	100 000	1,94		
CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	100 000	1,83	100 000	1,94		
Réserve légale	10 000	0,18	10 000	0,19		
RESERVE LEGALE	10 000	0,18	10 000	0,19		
Autres réserves	714 297	13,11	714 297	13,86		
AUTRES RESERVES	714 297	13,11	714 297	13,86		
Report à nouveau	711 828	13,06	840 826	16,32	(128 999)	-15,34
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	711 828	13,06	840 826	16,32	(128 999)	-15,34
Résultat de l'exercice	(64 213)	-1,18	(128 999)	-2,50	64 786	50,22
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	3 977 879	72,99	3 617 146	70,19	360 733	9,97
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 686 609	30,95	1 753 301	34,02	(66 692)	-3,80
EMPRUNT CA N° 3907			1 037	0,02	(1 037)	-100,0
PRET CA 480 KE 10001602673	480 000	8,81	480 000	9,31		
PRET CA 300 KE BPIFR REGION	300 000	5,50	300 000	5,82		
PRET CM 420 KE	420 000	7,71	420 000	8,15		
PRET CE 30 KE 01/2020-06/2021	300 750	5,52	300 000	5,82	750	0,25
EMPRUNT 332 000 _	182 600	3,35	249 000	4,83	(66 400)	-26,67
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	2 130	0,04	2 018	0,04	112	5,58
INTERETS COURUS A PAYER	1 129	0,02	1 246	0,02	(117)	-9,41
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 770 402	32,49	1 154 115	22,40	616 287	53,40
COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	1 698 481	31,17	1 074 577	20,85	623 904	58,06
FOURN. FACTURES NON PARVENUES	71 921	1,32	79 538	1,54	(7 617)	-9,58
Dettes fiscales et sociales	416 609	7,64	510 653	9,91	(94 044)	-18,42
SALAIRES	2 148	0,04			2 148	
DETTES PROV. CONGES A PAYER	36 051	0,66	23 103	0,45	12 948	56,04
URSSAF	121 907	2,24	159 303	3,09	(37 396)	-23,47
RETRAITE PRO-BTP	59 595	1,09	85 182	1,65	(25 587)	-30,04
MUTUELLE VRP	1 522	0,03	1 440	0,03	82	5,72
CAISSE CONGES PAYES	52 402	0,96	46 733	0,91	5 669	12,13
TICKETS RESTAURANTS	1 332	0,02	1 278	0,02	54	4,23
CHARGES SOC. / CONGES PAYES	20 470	0,38	10 479	0,20	9 991	95,34
IMPOT A LA SOURCE	4 763	0,09	5 411	0,10	(648)	-11,98
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE			316	0,01	(316)	-100,0
TVA A DECAISSER			13 631	0,26	(13 631)	-100,0
TVA DEDUCT. / BIENS 20%			16 872	0,33	(16 872)	-100,0
TVA COLLECTEE 5.5%	10 208	0,19	5 442	0,11	4 766	87,59
TVA COLLECTEE 19.6%	3 934	0,07	3 934	0,08		
TVA COLLECTEE 10%	1 066	0,02	742	0,01	324	43,73
TVA COLLECTEE 20%	51 304	0,94	61 449	1,19	(10 145)	-16,51
TVA / FACTURES NON PARVENUES	5 598	0,10			5 598	
TVA / AVOIRS A RECEVOIR			12 973	0,25	(12 973)	-100,0
TVA / FACTURES A ETABLIR	6 247	0,11	8 304	0,16	(2 057)	-24,77
ETAT - CHARGES A PAYER	13 919	0,26	43 565	0,85	(29 646)	-68,05
ETAT TAXE APPRENTISSAG A PAYER	2 763	0,05	263	0,01	2 500	952,45
ETAT - FORMAT CONTINUE A PAYER	5 207	0,10	2 598	0,05	2 609	100,39
ETAT - EFFORT CONSTRUC A PAYER	16 174	0,30	7 636	0,15	8 537	111,80

Détail du Passif

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/04/2020 31/12/2020	9 mois	Variations	%
Autres dettes		104 259 1,91		199 077 3,86	(94 818)	-47,63
COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS		4 187 0,08		4 325 0,08	(138)	-3,19
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR				94 680 1,84	(94 680)	-100,0
THIERRY LOIRET		72		72		
COMPTE SOLVI		100 000 1,83		100 000 1,94		
TOTAL DU BILAN PASSIF		5 449 790 100,00		5 153 270 100,00	296 520	5,75

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2021	31/12/2020
		France	Exportation	12 mois	9 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	(2 261)		(2 261)	2 752
	Production vendue (Services et Travaux)	10 591 526		10 591 526	6 843 107
	Montant net du chiffre d'affaires	10 589 265		10 589 265	6 845 859
	Production stockée			(11 839)	11 839
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			14 955	1 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			112 478	107 615
	Autres produits			565	950
	Total des produits d'exploitation (1)			10 705 424	6 967 264
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			5 847 644	2 772 046
	Variation de stock			(897 007)	361 366
	Autres achats et charges externes			2 580 936	1 871 800
	Impôts, taxes et versements assimilés			82 453	81 928
	Salaires et traitements			1 906 249	1 322 406
	Charges sociales du personnel			1 011 105	585 175
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			215 821	127 963
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			87	
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			567	10 995
	Total des charges d'exploitation (2)			10 747 855	7 133 679
RESULTAT D'EXPLOITATION				(42 432)	(166 415)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		(42 432)	(166 415)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	21	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	21 578	29 137
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		21 599	29 137
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 029	4 812
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		8 029	4 812
RESULTAT FINANCIER		13 570	24 325
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(28 862)	(142 090)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	32 718	4 241
	Sur opérations en capital		12 125
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	32 718	16 366
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	66 677	1 640
	Sur opérations en capital	1 392	1 935
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	68 069	3 575
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(35 351)	12 791
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			(300)
TOTAL DES PRODUITS		10 759 741	7 012 767
TOTAL DES CHARGES		10 823 954	7 141 766
RESULTAT DE L'EXERCICE		(64 213)	(128 999)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/04/2020 31/12/2020	9 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	10 705 424	101,10	6 967 264	101,77	3 738 159	53,65
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens	(2 261)	-0,02	2 752	0,04	(5 013)	-182,1
Production vendue Biens FRANCE	(2 261)	-0,02	2 752	0,04	(5 013)	-182,1
VENTES PRODUITS RESIDUELS PRIME CEE	(2 261)	-0,02	2 752	0,04	(2 752)	-100,0
					(2 261)	
Production vendue Services + Travaux	10 591 526	100,02	6 843 107	99,96	3 748 418	54,78
Production vendue Services FRANCE	10 591 526	100,02	6 843 107	99,96	3 748 418	54,78
VENTE DE MATERIELS 5.5%	1 557 385	14,71	749 301	10,95	808 084	107,84
VENTE DE MATERIELS 10%	2 251	0,02	16 105	0,24	(13 854)	-86,03
VENTE DE MATERIELS 20%	2 351 929	22,21	1 693 145	24,73	658 784	38,91
VENTE DE MATERIELS SANS TVA	4 727 487	44,64	3 301 657	48,23	1 425 829	43,19
AES ASSISTANCE	82 343	0,78	25 662	0,37	56 681	220,88
PRESTATIONS 5.50%	376 949	3,56	168 879	2,47	208 071	123,21
PRESTATIONS 10%	73 872	0,70	54 866	0,80	19 006	34,64
PRESTATIONS 20%	433 331	4,09	256 962	3,75	176 368	68,64
PRESTATIONS EXONEREES	1 043 406	9,85	571 902	8,35	471 504	82,45
PARTICIPATIONS FOURN. 20%	(40 687)	-0,38	12 081	0,18	(52 768)	-436,7
ECO-PARTICIPATIONS 5.5%	2 199	0,02	1 103	0,02	1 096	99,34
ECO PARTICIPATION 10%			27		(27)	-100,0
ECO PARTICIPATION 20%	3 744	0,04	2 785	0,04	960	34,46
ECO-PARTICIPATIONS EXO.	8 133	0,08	5 390	0,08	2 743	50,88
AVOIR FRAIS DE GESTION 20%	1 833	0,02	17		1 816	N/S
AVOIR FRAIS DE GESTION EXO	(5 928)	-0,06	(600)	-0,01	(5 328)	-888,8
AES ASSISTANCE	460		340		120	35,29
REMISE DE FIN D'ANNEE	(27 181)	-0,26	(16 515)	-0,24	(10 666)	-64,59
Montant net du chiffre d'affaires	10 589 265	100,00	6 845 859	100,00	3 743 405	54,68
Production stockée	(11 839)	-0,11	11 839	0,17	(23 679)	-200,0
VAR. EN COURS PROD. SERVICES	(11 839)	-0,11	11 839	0,17	(23 679)	-200,0
Subventions d'exploitation	14 955	0,14	1 000	0,01	13 955	N/S
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	14 955	0,14	1 000	0,01	13 955	N/S
Reprises sur provisions, transferts de charges	112 478	1,06	107 615	1,57	4 863	4,52
REPRISE PROV. DEP. CLIENTS			6 281	0,09	(6 281)	-100,0
TRANSFERTS FRAIS COMMERCIAUX	22 661	0,21	15 887	0,23	6 774	42,64
AVANTAGES EN NATURE VEHICULES	5 220	0,05	3 919	0,06	1 301	33,20
TRANSFERTS DE CHARGES AES ASSI	30 468	0,29	8 590	0,13	21 878	254,71
TRANSFERTS CHARGES AES ASSISTA			15 181	0,22	(15 181)	-100,0
TRANSFERT DE CHARGES FOROPE	7 859	0,07			7 859	
REMBOURSEMENT ASSURANCES	8 008	0,08	4 848	0,07	3 160	65,18
REMBOURSEMENT FORMATION	25 653	0,24	20 124	0,29	5 529	27,47
TRANSFERT DE CHARGES VEHICULES	(833)	-0,01	22 738	0,33	(23 571)	-103,6
TRANSFERT CH. PERSONNEL	13 442	0,13	10 047	0,15	3 395	33,79
Autres produits d'exploitation	565	0,01	950	0,01	(385)	-40,51
PRODUITS DIVERS DE GESTION	565	0,01	950	0,01	(385)	-40,51
Total des charges d'exploitation	10 747 855	101,50	7 133 679	104,20	3 614 176	50,66

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/04/2020 31/12/2020	9 mois	Variations	%
Achats de matières premières et autres appro.	5 847 644	55,22	2 772 046	40,49	3 075 598	110,95
ACHATS MATIERES PREMIERES	5 948 448	56,17	2 813 732	41,10	3 134 716	111,41
GAZ FRIGORIGENE	15 938	0,15	897	0,01	15 040	N/S
AES ASSISTANCE MATERIEL	5 035	0,05			5 035	
RRR SUR MATIERES PREMIERES	(121 777)	-1,15	(42 584)	-0,62	(79 194)	-185,9
Variation de stocks approvisionnements	(897 007)	-8,47	361 366	5,28	(1 258 373)	-348,2
VAR. STOCK MAT. PREMIERES	(897 007)	-8,47	361 366	5,28	(1 258 373)	-348,2
Autres achats et charges externes	2 580 936	24,37	1 871 800	27,34	709 135	37,89
FRAIS DE DOSSIER	450		20 100	0,29	(19 650)	-97,76
PRESTATIONS AES ASSISTANCE	123 311	1,16	111 740	1,63	11 571	10,36
PRESTATIONS EXPERTISES	11 952	0,11	8 613	0,13	3 339	38,77
SOUS TRAITANCE	14 949	0,14	14 277	0,21	672	4,71
EAU	442		1 053	0,02	(611)	-58,01
ELECTRICITE	9 520	0,09	6 870	0,10	2 649	38,56
CARBURANTS	106 956	1,01	56 492	0,83	50 464	89,33
PETIT OUTILLAGE	63 093	0,60	9 474	0,14	53 619	565,94
PRODUITS D'ENTRETIEN	741	0,01	10 394	0,15	(9 653)	-92,87
OUTILLAGES FRIGORIFIQUES	9 363	0,09	3 316	0,05	6 047	182,33
FOURNITURES DE BUREAU	4 921	0,05	2 500	0,04	2 421	96,87
PETIT MATERIEL INFORMATIQUE	5 876	0,06	1 417	0,02	4 459	314,59
VETEMENTS DE TRAVAIL	8 501	0,08	9 513	0,14	(1 012)	-10,64
PRESTATIONS FOROPE	61 615	0,58	21 625	0,32	39 990	184,93
PRESTATIONS INFORMATIQUES			603	0,01	(603)	-100,0
CB STAR LEASE EN-663-NQ	3 162	0,03	4 643	0,07	(1 481)	-31,90
CB STAR LEASE EN-604-NQ	3 162	0,03	4 643	0,07	(1 481)	-31,90
COMPTE N°61223600	5 266	0,05			5 266	
COMPTE N°61223700	5 266	0,05			5 266	
CB STAR LEASE EC-338-JJ			831	0,01	(831)	-100,0
CB STAR LEASE EB-317-VJ			2 801	0,04	(2 801)	-100,0
CB STAR LEASE EG-122-YZ	1 455	0,01	4 721	0,07	(3 266)	-69,18
CB STAR LEASE ES-239-NK	5 812	0,05	4 633	0,07	1 179	25,45
CB STAR LEASE ET-017-FG	6 327	0,06	4 633	0,07	1 694	36,56
CREDIT BAIL TESLA	17 962	0,17	13 920	0,20	4 041	29,03
LOCATION DEPOT	72 000	0,68	54 000	0,79	18 000	33,33
LOCATION DEPOT VANNES	7 200	0,07	10 800	0,16	(3 600)	-33,33
LOCATION DEPOT VANNES ROUXEL	43 940	0,41	25 755	0,38	18 185	70,61
LOCATION DEPOT VALLET-STLS	1 201	0,01			1 201	
LOCATION DEPOT PONCTUELLE	5 296	0,05	8 880	0,13	(3 584)	-40,36
LOCATION DEPOT SAUTRON	42 382	0,40	27 126	0,40	15 256	56,24
BAILLY IMMOB LA ROCHE SUR YON	2 430	0,02	1 222	0,02	1 208	98,85
LOCATIONS CHOLET-CLEMOT	4 748	0,04	3 555	0,05	1 193	33,56
LOCATION DEPOT CHOLET STOCKAGE	14 295	0,13	17 870	0,26	(3 575)	-20,01
LOCATION DEPOT RENNES	28 500	0,27	19 160	0,28	9 340	48,75
LOCATION DEPOT PORNIC	22 198	0,21	17 653	0,26	4 545	25,74
LOCATION DEPOT ST NAZ-BOLLORE	6 030	0,06			6 030	
LOCATION SALLE < 6 MOIS	723	0,01	80		643	807,63
LOCATION DE MATERIEL < 6 MOIS	2 325	0,02	1 232	0,02	1 093	88,73
LOCATION MATERIEL > 6 MOIS	1 392	0,01	4 596	0,07	(3 204)	-69,71
LOCATION CAISSON SRM	167		125		42	33,33
LOCATION BOITIER GEOLOCALIS.	8 353	0,08	4 277	0,06	4 075	95,27
LOCATION OUTILS > 6 MOIS	14 627	0,14	8 631	0,13	5 996	69,47
LOCATIONS	2 334	0,02	1 171	0,02	1 163	99,30
LICENCE MONSTOCK	5 613	0,05	5 148	0,08	465	9,03
LICENCES G SUITE	15 423	0,15	12 086	0,18	3 337	27,61
LICENCES MICROSOFT	13 572	0,13	11 911	0,17	1 661	13,95
LICENCES SHARIN PIX	7 080	0,07	5 785	0,08	1 295	22,38
LICENCES GALIGEO / DASHLANE	3 229	0,03	4 012	0,06	(783)	-19,51
LOGICIEL TATAMI	4 940	0,05	3 120	0,05	1 820	58,33
LOCATION WE ADVOCACY	439		411	0,01	28	6,73

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/04/2020 31/12/2020	9 mois	Variations	%
LICENCES SALES FORCES	123 941	1,17	158 726	2,32	(34 785)	-21,92
COMPTE N°61351010	204				204	
LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	6 077	0,06	5 963	0,09	114	1,91
VOLKSWAGEN EG-121-MR	2 431	0,02	1 916	0,03	515	26,89
VOLKSWAGEN EL-720-VA	1 212	0,01	3 535	0,05	(2 323)	-65,71
VOLKSWAGEN EM-347-EN	2 871	0,03	587	0,01	2 284	388,93
ALD AUTO	97 407	0,92	143 288	2,09	(45 881)	-32,02
CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO.	8 362	0,08	3 807	0,06	4 555	119,63
RECYCLAGE DECHETS	10 864	0,10	4 695	0,07	6 169	131,39
ENTRETIEN MATERIEL OUTILLAGE	8 183	0,08	1 241	0,02	6 942	559,54
ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	55 599	0,53	55 698	0,81	(99)	-0,18
ENTRETIEN MATERIEL BUREAU	5 326	0,05	6 629	0,10	(1 303)	-19,66
ENTRETIEN / BIENS MOBILIERS	12 760	0,12	7 572	0,11	5 188	68,52
INSTALLATION GEOLOCALISATION	440		1 285	0,02	(845)	-65,76
MAINTENANCE INFORMATIQUE	9 212	0,09	5 736	0,08	3 475	60,58
ASSURANCES VEHICULES	38 485	0,36	39 949	0,58	(1 464)	-3,67
ASSURANCES BATIMENTS	7 232	0,07	5 292	0,08	1 940	36,65
ASSURANCES DECENNALES	87 198	0,82	57 637	0,84	29 561	51,29
ASSURANCES RC	680	0,01	169		511	302,13
ASSURANCES DIVERSES	2 173	0,02	1 449	0,02	724	49,94
ASSURANCES MARCH. TRANSPORTEES	2 670	0,03	2 078	0,03	593	28,52
ASSURANCE AFFACTURAGE CREDITS	28 372	0,27	5 750	0,08	22 622	393,42
DOCUMENTATION GENERALE	768	0,01	473	0,01	295	62,31
FRAIS DE FORMATION	17 780	0,17	15 212	0,22	2 568	16,88
PERSONNEL INTERIMAIRE	319 174	3,01	36 026	0,53	283 148	785,95
HONORAIRES COMPTABLES	27 512	0,26	20 325	0,30	7 186	35,36
HONORAIRES JURIDIQUES	21 412	0,20	10 574	0,15	10 838	102,50
HONORAIRES CAC	11 070	0,10	10 600	0,15	470	4,43
HONORAIRES PAIES	5 351	0,05	3 873	0,06	1 478	38,17
COMMISSIONS PARRAINAGE	31 001	0,29	323		30 678	N/S
COMMISSIONS SUR VENTES			1 415	0,02	(1 415)	-100,0
HONORAIRES	1 142	0,01			1 142	
FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	99		10 318	0,15	(10 219)	-99,04
PUBLICITES PUBLICATIONS	1 903	0,02	98		1 805	N/S
FRAIS HONORAIRES CONSEILS PUB			240		(240)	-100,0
SITE WEB ET LOGOS	7 878	0,07	5 716	0,08	2 162	37,82
FOIRES ET EXPOSITIONS			(1 667)	-0,02	1 667	100,00
CADEAUX A LA CLIENTELE	4 601	0,04	3 106	0,05	1 495	48,14
PUBLICITE / DONS SPORTS	1 120	0,01	850	0,01	270	31,76
CATALOGUES ET IMPRIMES			275		(275)	-100,0
AGENCES DE COMMUNICATION	12 409	0,12	14 541	0,21	(2 132)	-14,66
DIVERS (POURBOIRES, DONS ...)	91		500	0,01	(409)	-81,82
TRANSPORTS SUR ACHATS	66 546	0,63	36 948	0,54	29 597	80,10
DEPLACEMENTS AUTRES SALAIRES	14 865	0,14	15 667	0,23	(802)	-5,12
PEAGE	8 233	0,08	6 294	0,09	1 939	30,81
DEPLACEMENTS JUAN DE RADIGUES	749	0,01			749	
ANIMATIONS PRESCRIPTEURS	42		1 935	0,03	(1 893)	-97,82
MISSIONS	16 427	0,16	2 176	0,03	14 251	654,93
RECEPTIONS	10 359	0,10	200		10 159	N/S
AFFRANCHISSEMENTS	3 138	0,03	4 148	0,06	(1 010)	-24,36
TELEPHONE ET INTERNET	81 118	0,77	39 989	0,58	41 129	102,85
TELEPHONES MOBILES	10 332	0,10	29 094	0,42	(18 763)	-64,49
FRAIS DE BANQUE	9 047	0,09	5 776	0,08	3 271	56,64
COMMISSION CAUTIONNEMENT	10 301	0,10	7 423	0,11	2 878	38,77
FRAIS DE FACTURATION	2 277	0,02	874	0,01	1 403	160,44
FRAIS EMISSION SUR EMPRUNT	4 518	0,04	128		4 390	N/S
COTISATIONS	6 284	0,06	940	0,01	5 345	568,75
PRESTATIONS DIRECTION WANTOK	553 780	5,23	504 998	7,38	48 782	9,66
FRAIS RECRUTEMENT PERSONNEL	6 213	0,06	900	0,01	5 313	590,31
FRAIS DE TELESURVEILLANCE	1 160	0,01	1 087	0,02	73	6,71
Impôts, taxes et versements assimilés	82 453	0,78	81 928	1,20	524	0,64

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/04/2020 31/12/2020	9 mois	Variations	%
TAXE D'APPRENTISSAGE	12 901	0,12	6 075	0,09	6 826	112,38
FORMATION CONTINUE	17 268	0,16	11 255	0,16	6 013	53,43
PART. EFFORT CONSTRUCTION	8 537	0,08	5 634	0,08	2 903	51,52
CONT. ECO. TERRITORIALE	24 643	0,23	43 566	0,64	(18 923)	-43,44
TAXE / VEHICULES DE SOCIETE	10 798	0,10	11 324	0,17	(526)	-4,64
DROITS D'ENREGISTREMENT	2 365	0,02	850	0,01	1 515	178,34
DIVERSES TAXES	986	0,01			986	
TAXE CCGA (PRO BTP)	4 954	0,05	3 225	0,05	1 729	53,62
Salaires et traitements	1 906 249	18,00	1 322 406	19,32	583 843	44,15
SALAIRES	1 401 899	13,24	882 600	12,89	519 298	58,84
AVANTAGES EN NATURE	23 316	0,22			23 316	
VARIATION CONGES PAYES	12 948	0,12	(11 498)	-0,17	24 446	212,61
PRIMES ET GRATIFICATIONS	409 212	3,86	266 491	3,89	142 720	53,56
INDEMNITES ET AVANTAGES	25 880	0,24	15 451	0,23	10 429	67,50
TICKETS RESTAURANTS	8 584	0,08	5 218	0,08	3 366	64,51
INTERESSEMENT	22 631	0,21			22 631	
INDEMNITES DEPART RETRAITE			14 150	0,21	(14 150)	-100,0
INDEMNITES CSP			18 537	0,27	(18 537)	-100,0
INDEMNITE LICENCIEMENT	1 226	0,01	31 446	0,46	(30 220)	-96,10
INDEM. DE CHOMAGE PARTIEL	555	0,01	100 011	1,46	(99 456)	-99,45
Charges sociales du personnel	1 011 105	9,55	585 175	8,55	425 930	72,79
COTISATIONS URSSAF	464 266	4,38	298 195	4,36	166 070	55,69
COTISATIONS MUTUELLE	127 702	1,21	82 471	1,20	45 231	54,84
COTISATIONS RETRAITE	108 096	1,02	71 964	1,05	36 132	50,21
COTISATIONS CCBGO	287 757	2,72	186 906	2,73	100 851	53,96
CHARGES SOC. / CONGES PAYES	9 991	0,09	(1 229)	-0,02	11 219	913,19
VERS.COMITES ENTREPRISE	7 417	0,07	23 987	0,35	(16 570)	-69,08
MEDECINE DU TRAVAIL	7 700	0,07	5 695	0,08	2 005	35,21
CHEQUE VACANCES PART PATRONALES			15 900	0,23	(15 900)	-100,0
REMBOURSEMENT CHOMAGE PARTIEL	(1 822)	-0,02	(98 713)	-1,44	96 891	98,15
Dotation aux amortissements sur immobilisations	215 821	2,04	127 963	1,87	87 859	68,66
DOT. AMORT. IMMOB. INCORP.	142 465	1,35	64 606	0,94	77 859	120,51
DOT. AMORT. IMMOB. CORP.	73 356	0,69	63 062	0,92	10 294	16,32
DOT. AMORT. MOBILIER			294		(294)	-100,0
Dotations aux provisions sur actif circulant	87				87	
DOT. PROV. DEP. CREANCES	87				87	
Autres charges de gestion courante	567	0,01	10 995	0,16	(10 428)	-94,85
PERTES SUR CREANCES DE L'EXERC			10 976	0,16	(10 976)	-100,0
CHARGES DIVERSES DE GESTION	444		18		425	N/S
CHARGES DIVERSES	123				123	
Résultat d'exploitation	(42 432)	-0,40	(166 415)	-2,43	123 983	74,50
Total des produits financiers	21 599	0,20	29 137	0,43	(7 538)	-25,87
Produits financiers de participations	21				21	
PRODUITS FINANCIERS	21				21	
Autres intérêts et produits assimilés	21 578	0,20	29 137	0,43	(7 559)	-25,94
ESCOMPTE OBTENUS	18 938	0,18	7 573	0,11	11 366	150,09
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 615	0,02	21 526	0,31	(18 911)	-87,85
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	25		38		(13)	-35,07

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/04/2020 31/12/2020	9 mois	Variations	%
Total des charges financières	8 029	0,08	4 812	0,07	3 217	66,87
Intérêts et charges assimilées	8 029	0,08	4 812	0,07	3 217	66,87
INTERETS DES EMPRUNTS	8 029	0,08	4 788	0,07	3 241	67,70
ESCOMPTES LCR			24		(24)	-100,0
Résultat financier	13 570	0,13	24 325	0,36	(10 755)	-44,21
Résultat courant avant impôts	(28 862)	-0,27	(142 090)	-2,08	113 228	79,69
Total des produits exceptionnels	32 718	0,31	16 366	0,24	16 352	99,92
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	32 718	0,31	4 241	0,06	28 477	671,48
PRODUITS EXCEPTIONNELS	32 718	0,31	4 241	0,06	28 477	671,48
Produits exceptionnels sur opérations en capital			12 125	0,18	(12 125)	-100,0
CESSION IMMOB. CORP. 20%			12 125	0,18	(12 125)	-100,0
Total des charges exceptionnelles	68 069	0,64	3 575	0,05	64 495	N/S
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	66 677	0,63	1 640	0,02	65 038	N/S
PENALITES	300				300	
PENALITES MARCHES	15 877	0,15			15 877	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	50 500	0,48	1 640	0,02	48 860	N/S
Charges exceptionnelles sur opération en capital	1 392	0,01	1 935	0,03	(543)	-28,07
VNC IMMO. CORPORELLES CEDEES			134		(134)	-100,0
AUTRES PENALITES MARCHES	1 392	0,01	1 801	0,03	(409)	-22,71
Résultat exceptionnel	(35 351)	-0,33	12 791	0,19	(48 143)	-376,3
Impôts sur les bénéfices			(300)		300	100,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES			(300)		300	100,00
Résultat de l'exercice	(64 213)	-0,61	(128 999)	-1,88	64 786	50,22

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/04/2020 31/12/2020	9 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	10 589 265	100,00	6 845 859	100,00	3 743 405	54,68
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens	(2 261)	-0,02	2 752	0,04	(5 013)	-182,16
+ Production vendue : Travaux	8 690 578	82,07	5 769 112	84,27	2 921 466	50,64
+ Production vendue : Services	1 900 947	17,95	1 073 995	15,69	826 952	77,00
+ Variation production stockée	(11 839)	-0,11	11 839	0,17	(23 679)	-200,00
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	10 577 425	99,89	6 857 699	100,17	3 719 727	54,24
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	10 577 425	99,89	6 857 699	100,17	3 719 727	54,24
- Achats stockés approvisionnement	5 847 644	55,22	2 772 046	40,49	3 075 598	110,95
- Variation des stocks et approvisionnement	(897 007)	-8,47	361 366	5,28	(1 258 373)	-348,23
- Achats de sous-traitance	150 662	1,42	154 730	2,26	(4 069)	-2,63
- Achats non stockés	209 413	1,98	101 030	1,48	108 383	107,28
- Autres charges externes	2 144 486	20,25	1 540 640	22,50	603 846	39,19
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	7 455 198	70,40	4 929 812	72,01	2 525 385	51,23
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	3 122 228	29,48	1 927 886	28,16	1 194 342	61,95
+ Subventions d'exploitation	14 955	0,14	1 000	0,01	13 955	N/S
- Impôts, taxes sur rémunérations	38 707	0,37	22 964	0,34	15 743	68,55
- Autres impôts et taxes	43 746	0,41	58 964	0,86	(15 218)	-25,81
- Salaires et traitements	1 906 249	18,00	1 322 406	19,32	583 843	44,15
- Charges sociales	1 011 105	9,55	585 175	8,55	425 930	72,79
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	137 375	1,30	(60 624)	-0,89	197 999	326,60
+ Reprises sur amortissements et provisions			6 281	0,09	(6 281)	-100,00
+ Autres produits d'exploitation	565	0,01	950	0,01	(385)	-40,51
+ Transfert de charges d'exploitation	36 103	0,34	25 934	0,38	10 169	39,21
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	215 909	2,04	127 963	1,87	87 946	68,73
- Autres charges de gestion courante	567	0,01	10 995	0,16	(10 428)	-94,85
RÉSULTAT EXPLOITATION	(42 432)	-0,40	(166 415)	-2,43	123 983	74,50
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	21 599	0,20	29 137	0,43	(7 538)	-25,87
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	8 029	0,08	4 812	0,07	3 217	66,87
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(28 862)	-0,27	(142 090)	-2,08	113 228	79,69
Produits exceptionnels	32 718	0,31	16 366	0,24	16 352	99,92
- Charges exceptionnelles	68 069	0,64	3 575	0,05	64 495	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(35 351)	-0,33	12 791	0,19	(48 143)	-376,37
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices			(300)		300	100,00
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(64 213)	-0,61	(128 999)	-1,88	64 786	50,22

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/04/2020 31/12/2020	9 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	10 589 265	100,00	6 845 859	100,00	3 743 405	54,68
Marge commerciale						
Production vendue Biens	(2 261)	-0,02	2 752	0,04	(5 013)	-182,1
VENTES PRODUITS RESIDUELS			2 752	0,04	(2 752)	-100,0
PRIME CEE	(2 261)	-0,02			(2 261)	
Production vendue Travaux	8 690 578	82,07	5 769 112	84,27	2 921 466	50,64
VENTE DE MATERIELS 5.5%	1 557 385	14,71	749 301	10,95	808 084	107,84
VENTE DE MATERIELS 10%	2 251	0,02	16 105	0,24	(13 854)	-86,03
VENTE DE MATERIELS 20%	2 351 929	22,21	1 693 145	24,73	658 784	38,91
VENTE DE MATERIELS SANS TVA	4 727 487	44,64	3 301 657	48,23	1 425 829	43,19
AES ASSISTANCE	82 343	0,78	25 662	0,37	56 681	220,88
AVOIR FRAIS DE GESTION 20%	1 833	0,02	17		1 816	N/S
AVOIR FRAIS DE GESTION EXO	(5 928)	-0,06	(600)	-0,01	(5 328)	-888,8
AES ASSISTANCE	460		340		120	35,29
REMISE DE FIN D'ANNEE	(27 181)	-0,26	(16 515)	-0,24	(10 666)	-64,59
Production vendue Services	1 900 947	17,95	1 073 995	15,69	826 952	77,00
PRESTATIONS 5.50%	376 949	3,56	168 879	2,47	208 071	123,21
PRESTATIONS 10%	73 872	0,70	54 866	0,80	19 006	34,64
PRESTATIONS 20%	433 331	4,09	256 962	3,75	176 368	68,64
PRESTATIONS EXONEREES	1 043 406	9,85	571 902	8,35	471 504	82,45
PARTICIPATIONS FOURN. 20%	(40 687)	-0,38	12 081	0,18	(52 768)	-436,7
ECO-PARTICIPATIONS 5.5%	2 199	0,02	1 103	0,02	1 096	99,34
ECO PARTICIPATION 10%			27		(27)	-100,0
ECO PARTICIPATION 20%	3 744	0,04	2 785	0,04	960	34,46
ECO-PARTICIPATIONS EXO.	8 133	0,08	5 390	0,08	2 743	50,88
Production stockée	(11 839)	-0,11	11 839	0,17	(23 679)	-200,0
VAR. EN COURS PROD. SERVICES	(11 839)	-0,11	11 839	0,17	(23 679)	-200,0
Production de l'exercice	10 577 425	99,89	6 857 699	100,17	3 719 727	54,24
Achats stockés approvisionnement	5 847 644	55,22	2 772 046	40,49	3 075 598	110,95
ACHATS MATIERES PREMIERES	5 948 448	56,17	2 813 732	41,10	3 134 716	111,41
GAZ FRIGORIGENE	15 938	0,15	897	0,01	15 040	N/S
AES ASSISTANCE MATERIEL	5 035	0,05			5 035	
RRR SUR MATIERES PREMIERES	(121 777)	-1,15	(42 584)	-0,62	(79 194)	-185,9
Variation de stocks approvisionnements	(897 007)	-8,47	361 366	5,28	(1 258 373)	-348,2
VAR. STOCK MAT. PREMIERES	(897 007)	-8,47	361 366	5,28	(1 258 373)	-348,2
Achats de sous-traitance	150 662	1,42	154 730	2,26	(4 069)	-2,63
FRAIS DE DOSSIER	450		20 100	0,29	(19 650)	-97,76
PRESTATIONS AES ASSISTANCE	123 311	1,16	111 740	1,63	11 571	10,36
PRESTATIONS EXPERTISES	11 952	0,11	8 613	0,13	3 339	38,77
SOUS TRAITANCE	14 949	0,14	14 277	0,21	672	4,71
Marge brute de production	5 476 127	51,71	3 569 557	52,14	1 906 570	53,41
Production de l'exercice + Marge commerciale	10 577 425	99,89	6 857 699	100,17	3 719 727	54,24
Achats non stockés matières et fournitures	209 413	1,98	101 030	1,48	108 383	107,28
EAU	442		1 053	0,02	(611)	-58,01
ELECTRICITE	9 520	0,09	6 870	0,10	2 649	38,56

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/04/2020 31/12/2020	9 mois	Variations	%
CARBURANTS	106 956	1,01	56 492	0,83	50 464	89,33
PETIT OUTILLAGE	63 093	0,60	9 474	0,14	53 619	565,94
PRODUITS D'ENTRETIEN	741	0,01	10 394	0,15	(9 653)	-92,87
OUTILLAGES FRIGORIFIQUES	9 363	0,09	3 316	0,05	6 047	182,33
FOURNITURES DE BUREAU	4 921	0,05	2 500	0,04	2 421	96,87
PETIT MATERIEL INFORMATIQUE	5 876	0,06	1 417	0,02	4 459	314,59
VETEMENTS DE TRAVAIL	8 501	0,08	9 513	0,14	(1 012)	-10,64
Autres charges externes	2 144 486	20,25	1 540 640	22,50	603 846	39,19
PRESTATIONS FOROPE	61 615	0,58	21 625	0,32	39 990	184,93
PRESTATIONS INFORMATIQUES			603	0,01	(603)	-100,0
CB STAR LEASE EN-663-NQ	3 162	0,03	4 643	0,07	(1 481)	-31,90
CB STAR LEASE EN-604-NQ	3 162	0,03	4 643	0,07	(1 481)	-31,90
COMPTE N°61223600	5 266	0,05			5 266	
COMPTE N°61223700	5 266	0,05			5 266	
CB STAR LEASE EC-338-JJ			831	0,01	(831)	-100,0
CB STAR LEASE EB-317-VJ			2 801	0,04	(2 801)	-100,0
CB STAR LEASE EG-122-YZ	1 455	0,01	4 721	0,07	(3 266)	-69,18
CB STAR LEASE ES-239-NK	5 812	0,05	4 633	0,07	1 179	25,45
CB STAR LEASE ET-017-FG	6 327	0,06	4 633	0,07	1 694	36,56
CREDIT BAIL TESLA	17 962	0,17	13 920	0,20	4 041	29,03
LOCATION DEPOT	72 000	0,68	54 000	0,79	18 000	33,33
LOCATION DEPOT VANNES	7 200	0,07	10 800	0,16	(3 600)	-33,33
LOCATION DEPOT VANNES ROUXEL	43 940	0,41	25 755	0,38	18 185	70,61
LOCATION DEPOT VALLET-STLS	1 201	0,01			1 201	
LOCATION DEPOT PONCTUELLE	5 296	0,05	8 880	0,13	(3 584)	-40,36
LOCATION DEPOT SAUTRON	42 382	0,40	27 126	0,40	15 256	56,24
BAILLY IMMOB LA ROCHE SUR YON	2 430	0,02	1 222	0,02	1 208	98,85
LOCATIONS CHOLET-CLEMOT	4 748	0,04	3 555	0,05	1 193	33,56
LOCATION DEPOT CHOLET STOCKAGE	14 295	0,13	17 870	0,26	(3 575)	-20,01
LOCATION DEPOT RENNES	28 500	0,27	19 160	0,28	9 340	48,75
LOCATION DEPOT PORNIC	22 198	0,21	17 653	0,26	4 545	25,74
LOCATION DEPOT ST NAZ-BOLLORE	6 030	0,06			6 030	
LOCATION SALLE < 6 MOIS	723	0,01	80		643	807,63
LOCATION DE MATERIEL < 6 MOIS	2 325	0,02	1 232	0,02	1 093	88,73
LOCATION MATERIEL > 6 MOIS	1 392	0,01	4 596	0,07	(3 204)	-69,71
LOCATION CAISSON SRM	167		125		42	33,33
LOCATION BOITIER GEOLOCALIS.	8 353	0,08	4 277	0,06	4 075	95,27
LOCATION OUTILS > 6 MOIS	14 627	0,14	8 631	0,13	5 996	69,47
LOCATIONS	2 334	0,02	1 171	0,02	1 163	99,30
LICENCE MONSTOCK	5 613	0,05	5 148	0,08	465	9,03
LICENCES G SUITE	15 423	0,15	12 086	0,18	3 337	27,61
LICENCES MICROSOFT	13 572	0,13	11 911	0,17	1 661	13,95
LICENCES SHARIN PIX	7 080	0,07	5 785	0,08	1 295	22,38
LICENCES GALIGEO / DASHLANE	3 229	0,03	4 012	0,06	(783)	-19,51
LOGICIEL TATAMI	4 940	0,05	3 120	0,05	1 820	58,33
LOCATION WE ADVOCACY	439		411	0,01	28	6,73
LICENCES SALES FORCES	123 941	1,17	158 726	2,32	(34 785)	-21,92
COMPTE N°61351010	204				204	
LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	6 077	0,06	5 963	0,09	114	1,91
VOLKSWAGEN EG-121-MR	2 431	0,02	1 916	0,03	515	26,89
VOLKSWAGEN EL-720-VA	1 212	0,01	3 535	0,05	(2 323)	-65,71
VOLKSWAGEN EM-347-EN	2 871	0,03	587	0,01	2 284	388,93
ALD AUTO	97 407	0,92	143 288	2,09	(45 881)	-32,02
CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO.	8 362	0,08	3 807	0,06	4 555	119,63
RECYCLAGE DECHETS	10 864	0,10	4 695	0,07	6 169	131,39
ENTRETIEN MATERIEL OUTILLAGE	8 183	0,08	1 241	0,02	6 942	559,54
ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	55 599	0,53	55 698	0,81	(99)	-0,18
ENTRETIEN MATERIEL BUREAU	5 326	0,05	6 629	0,10	(1 303)	-19,66
ENTRETIEN / BIENS MOBILIERES	12 760	0,12	7 572	0,11	5 188	68,52
INSTALLATION GEOLOCALISATION	440		1 285	0,02	(845)	-65,76
MAINTENANCE INFORMATIQUE	9 212	0,09	5 736	0,08	3 475	60,58

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/04/2020 31/12/2020	9 mois	Variations	%
ASSURANCES VEHICULES	38 485	0,36	39 949	0,58	(1 464)	-3,67
ASSURANCES BATIMENTS	7 232	0,07	5 292	0,08	1 940	36,65
ASSURANCES DECENNALES	87 198	0,82	57 637	0,84	29 561	51,29
ASSURANCES RC	680	0,01	169		511	302,13
ASSURANCES DIVERSES	2 173	0,02	1 449	0,02	724	49,94
ASSURANCES MARCH. TRANSPORTEES	2 670	0,03	2 078	0,03	593	28,52
ASSURANCE AFFACTURAGE CREDITS	28 372	0,27	5 750	0,08	22 622	393,42
DOCUMENTATION GENERALE	768	0,01	473	0,01	295	62,31
FRAIS DE FORMATION	17 780	0,17	15 212	0,22	2 568	16,88
PERSONNEL INTERIMAIRE	319 174	3,01	36 026	0,53	283 148	785,95
HONORAIRES COMPTABLES	27 512	0,26	20 325	0,30	7 186	35,36
HONORAIRES JURIDIQUES	21 412	0,20	10 574	0,15	10 838	102,50
HONORAIRES CAC	11 070	0,10	10 600	0,15	470	4,43
HONORAIRES PAIES	5 351	0,05	3 873	0,06	1 478	38,17
COMMISSIONS PARRAINAGE	31 001	0,29	323		30 678	N/S
COMMISSIONS SUR VENTES			1 415	0,02	(1 415)	-100,0
HONORAIRES	1 142	0,01			1 142	
FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	99		10 318	0,15	(10 219)	-99,04
PUBLICITES PUBLICATIONS	1 903	0,02	98		1 805	N/S
FRAIS HONORAIRES CONSEILS PUB			240		(240)	-100,0
SITE WEB ET LOGOS	7 878	0,07	5 716	0,08	2 162	37,82
FOIRES ET EXPOSITIONS			(1 667)	-0,02	1 667	100,00
CADEAUX A LA CLIENTELE	4 601	0,04	3 106	0,05	1 495	48,14
PUBLICITE / DONS SPORTS	1 120	0,01	850	0,01	270	31,76
CATALOGUES ET IMPRIMES			275		(275)	-100,0
AGENCES DE COMMUNICATION	12 409	0,12	14 541	0,21	(2 132)	-14,66
DIVERS (POURBOIRES, DONS ...)	91		500	0,01	(409)	-81,82
TRANSPORTS SUR ACHATS	66 546	0,63	36 948	0,54	29 597	80,10
DEPLACEMENTS AUTRES SALAIRES	14 865	0,14	15 667	0,23	(802)	-5,12
PEAGE	8 233	0,08	6 294	0,09	1 939	30,81
DEPLACEMENTS JUAN DE RADIGUES	749	0,01			749	
ANIMATIONS PRESCRIPTEURS	42		1 935	0,03	(1 893)	-97,82
MISSIONS	16 427	0,16	2 176	0,03	14 251	654,93
RECEPTIONS	10 359	0,10	200		10 159	N/S
AFFRANCHISSEMENTS	3 138	0,03	4 148	0,06	(1 010)	-24,36
TELEPHONE ET INTERNET	81 118	0,77	39 989	0,58	41 129	102,85
TELEPHONES MOBILES	10 332	0,10	29 094	0,42	(18 763)	-64,49
FRAIS DE BANQUE	9 047	0,09	5 776	0,08	3 271	56,64
COMMISSION CAUTIONNEMENT	10 301	0,10	7 423	0,11	2 878	38,77
FRAIS DE FACTURATION	2 277	0,02	874	0,01	1 403	160,44
FRAIS EMISSION SUR EMPRUNT	4 518	0,04	128		4 390	N/S
COTISATIONS	6 284	0,06	940	0,01	5 345	568,75
PRESTATIONS DIRECTION WANTOK	553 780	5,23	504 998	7,38	48 782	9,66
FRAIS RECRUTEMENT PERSONNEL	6 213	0,06	900	0,01	5 313	590,31
FRAIS DE TELESURVEILLANCE	1 160	0,01	1 087	0,02	73	6,71
AVANTAGES EN NATURE VEHICULES	(5 220)	-0,05	(3 919)	-0,06	(1 301)	-33,20
TRANSFERTS DE CHARGES AES ASSI	(30 468)	-0,29	(8 590)	-0,13	(21 878)	-254,7
TRANSFERTS CHARGES AES ASSISTA			(15 181)	-0,22	15 181	100,00
TRANSFERT DE CHARGES FOROPE	(7 859)	-0,07			(7 859)	
REMBOURSEMENT ASSURANCES	(8 008)	-0,08	(4 848)	-0,07	(3 160)	-65,18
REMBOURSEMENT FORMATION	(25 653)	-0,24	(20 124)	-0,29	(5 529)	-27,47
TRANSFERT DE CHARGES VEHICULES	833	0,01	(22 738)	-0,33	23 571	103,66
Valeur ajoutée produite	3 122 228	29,48	1 927 886	28,16	1 194 342	61,95
Subventions d'exploitation	14 955	0,14	1 000	0,01	13 955	N/S
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	14 955	0,14	1 000	0,01	13 955	N/S
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunérations	38 707	0,37	22 964	0,34	15 743	68,55
TAXE D'APPRENTISSAGE	12 901	0,12	6 075	0,09	6 826	112,38
FORMATION CONTINUE	17 268	0,16	11 255	0,16	6 013	53,43
PART. EFFORT CONSTRUCTION	8 537	0,08	5 634	0,08	2 903	51,52

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/04/2020 31/12/2020	9 mois	Variations	%
Impôts, taxes & versements assimilés autres	43 746	0,41	58 964	0,86	(15 218)	-25,81
CONT. ECO. TERRITORIALE	24 643	0,23	43 566	0,64	(18 923)	-43,44
TAXE / VEHICULES DE SOCIETE	10 798	0,10	11 324	0,17	(526)	-4,64
DROITS D'ENREGISTREMENT	2 365	0,02	850	0,01	1 515	178,34
DIVERSES TAXES	986	0,01			986	
TAXE CCCA (PRO BTP)	4 954	0,05	3 225	0,05	1 729	53,62
Salaires et traitements	1 906 249	18,00	1 322 406	19,32	583 843	44,15
SALAIRES	1 401 899	13,24	882 600	12,89	519 298	58,84
AVANTAGES EN NATURE	23 316	0,22			23 316	
VARIATION CONGES PAYES	12 948	0,12	(11 498)	-0,17	24 446	212,61
PRIMES ET GRATIFICATIONS	409 212	3,86	266 491	3,89	142 720	53,56
INDEMNITES ET AVANTAGES	25 880	0,24	15 451	0,23	10 429	67,50
TICKETS RESTAURANTS	8 584	0,08	5 218	0,08	3 366	64,51
INTERESSEMENT	22 631	0,21			22 631	
INDEMNITES DEPART RETRAITE			14 150	0,21	(14 150)	-100,0
INDEMNITES CSP			18 537	0,27	(18 537)	-100,0
INDEMNITE LICENCIEMENT	1 226	0,01	31 446	0,46	(30 220)	-96,10
INDEM. DE CHOMAGE PARTIEL	555	0,01	100 011	1,46	(99 456)	-99,45
Charges sociales	1 011 105	9,55	585 175	8,55	425 930	72,79
COTISATIONS URSSAF	464 266	4,38	298 195	4,36	166 070	55,69
COTISATIONS MUTUELLE	127 702	1,21	82 471	1,20	45 231	54,84
COTISATIONS RETRAITE	108 096	1,02	71 964	1,05	36 132	50,21
COTISATIONS CCBGO	287 757	2,72	186 906	2,73	100 851	53,96
CHARGES SOC. / CONGES PAYES	9 991	0,09	(1 229)	-0,02	11 219	913,19
VERS.COMITES ENTREPRISE	7 417	0,07	23 987	0,35	(16 570)	-69,08
MEDECINE DU TRAVAIL	7 700	0,07	5 695	0,08	2 005	35,21
CHEQUE VACANCES PART PATRONALES			15 900	0,23	(15 900)	-100,0
REMBOURSEMENT CHOMAGE PARTIEL	(1 822)	-0,02	(98 713)	-1,44	96 891	98,15
Excédent brut d'exploitation	137 375	1,30	(60 624)	-0,89	197 999	326,60
Reprises sur amortissements & provisions			6 281	0,09	(6 281)	-100,0
REPRISE PROV. DEP. CLIENTS			6 281	0,09	(6 281)	-100,0
Autres produits d'exploitation	565	0,01	950	0,01	(385)	-40,51
PRODUITS DIVERS DE GESTION	565	0,01	950	0,01	(385)	-40,51
Transfert de charges	36 103	0,34	25 934	0,38	10 169	39,21
TRANSFERTS FRAIS COMMERCIAUX	22 661	0,21	15 887	0,23	6 774	42,64
TRANSFERT CH. PERSONNEL	13 442	0,13	10 047	0,15	3 395	33,79
Dotations aux amortissements et provisions	215 909	2,04	127 963	1,87	87 946	68,73
DOT. AMORT. IMMOB. INCORP.	142 465	1,35	64 606	0,94	77 859	120,51
DOT. AMORT. IMMOB. CORP.	73 356	0,69	63 062	0,92	10 294	16,32
DOT. AMORT. MOBILIER			294		(294)	-100,0
DOT. PROV. DEP. CREANCES	87				87	
Autres charges de gestion courante	567	0,01	10 995	0,16	(10 428)	-94,85
PERTES SUR CREANCES DE L'EXERC			10 976	0,16	(10 976)	-100,0
CHARGES DIVERSES DE GESTION	444		18		425	N/S
CHARGES DIVERSES	123				123	
Résultat d'exploitation	(42 432)	-0,40	(166 415)	-2,43	123 983	74,50

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/04/2020 31/12/2020	9 mois	Variations	%
Produits financiers	21 599	0,20	29 137	0,43	(7 538)	-25,87
PRODUITS FINANCIERS	21				21	
ESCOMPTES OBTENUS	18 938	0,18	7 573	0,11	11 366	150,09
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 615	0,02	21 526	0,31	(18 911)	-87,85
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	25		38		(13)	-35,07
Charges financières	8 029	0,08	4 812	0,07	3 217	66,87
INTERETS DES EMPRUNTS	8 029	0,08	4 788	0,07	3 241	67,70
ESCOMPTES LCR			24		(24)	-100,0
Résultat courant avant impôts	(28 862)	-0,27	(142 090)	-2,08	113 228	79,69
Produits exceptionnels	32 718	0,31	16 366	0,24	16 352	99,92
PRODUITS EXCEPTIONNELS	32 718	0,31	4 241	0,06	28 477	671,48
CESSION IMMOB. CORP. 20%			12 125	0,18	(12 125)	-100,0
Charges exceptionnelles	68 069	0,64	3 575	0,05	64 495	N/S
PENALITES	300				300	
PENALITES MARCHES	15 877	0,15			15 877	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	50 500	0,48	1 640	0,02	48 860	N/S
VNC IMMO. CORPORELLES CEDEES			134		(134)	-100,0
AUTRES PENALITES MARCHES	1 392	0,01	1 801	0,03	(409)	-22,71
Résultat exceptionnel	(35 351)	-0,33	12 791	0,19	(48 143)	-376,3
Impôts sur les bénéfices			(300)		300	100,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES			(300)		300	100,00
Résultat de l'exercice	(64 213)	-0,61	(128 999)	-1,88	64 786	50,22



BAKER TILLY STREGO - Cholet
6 rue de Montréal
Parc du Carteron
BP 20307
49303 Cholet Cedex
T : 02 41 75 62 62
cholet@bakertilly.fr
www.bakertilly.fr

AES ENVIRONNEMENT

SAS au capital de 100 000 euros
Siège social : ZAC Les Ragonnières
44330 LA CHAPELLE HEULIN

404 573 318 RCS Nantes

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Relatif à l'exercice de 12 mois clos le 31 décembre 2021

AES ENVIRONNEMENT

SAS au capital de 100 000 euros
Siège social : ZAC Les Ragonnières
44330 LA CHAPELLE HEULIN

404 573 318 RCS Nantes

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Relatif à l'exercice de 12 mois clos le 31 décembre 2021

A l'Associé unique de la société AES ENVIRONNEMENT,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AES ENVIRONNEMENT relatifs à l'exercice de 12 mois 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 des Commissaires 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 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 le 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

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.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président, Associé unique.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

En outre :

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

incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à CHOLET, le 13 avril 2022

Le Commissaire aux comptes
Baker Tilly STREGO



Christophe BIGOT
Associé

COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	546 238	269 313	276 926	304 345
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	28 493		28 493	115 027
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	75 493	75 493		
	Constructions	148 020	43 824	104 195	122 456
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	223 347	190 693	32 654	48 479
	Autres immobilisations corporelles	641 482	583 964	57 518	70 217
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	42 797		42 797	14 827
TOTAL (II)		1 705 870	1 163 287	542 582	675 351
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	2 144 293		2 144 293	1 247 286
	En-cours de production de biens				11 839
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 783		2 783	3 177
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 637 286	17 457	1 619 828	1 405 844
	Autres créances	769 550		769 550	1 013 760
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	341 998		341 998	733 542
	Charges constatées d'avance	28 756		28 756	62 472
	TOTAL (III)	4 924 665	17 457	4 907 208	4 477 919
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		6 630 535	1 180 745	5 449 790	5 153 270
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					14 827
(3) dont créances à plus d'un an				342 338	



Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	714 297	714 297
	Report à nouveau	711 828	840 826
	Résultat de l'exercice	(64 213)	(128 999)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 471 912	1 536 125
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 686 609	1 753 301
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 770 402	1 154 115
	Dettes fiscales et sociales	416 609	510 653
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	104 259	199 077
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	3 977 879	3 617 146
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 449 790	5 153 270
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(64 212,98)	(128 998,57)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 446 299	3 134 546
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 129	1 246
(3)	Dont emprunts participatifs		



Compte de Résultat

1/2

			31/12/2021	31/12/2020
			12 mois	9 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		France	Exportation	
	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)	(2 261)	(2 261)	2 752
	Production vendue (Services et Travaux)	10 591 526	10 591 526	6 843 107
	Montant net du chiffre d'affaires	10 589 265	10 589 265	6 845 859
	Production stockée		(11 839)	11 839
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		14 955	1 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		112 478	107 615
	Autres produits		565	950
Total des produits d'exploitation (1)			10 705 424	6 967 264
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements		5 847 644	2 772 046
	Variation de stock		(897 007)	361 366
	Autres achats et charges externes		2 580 936	1 871 800
	Impôts, taxes et versements assimilés		82 453	81 928
	Salaires et traitements		1 906 249	1 322 406
	Charges sociales du personnel		1 011 105	585 175
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		215 821	127 963
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant		87	
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		567	10 995
Total des charges d'exploitation (2)			10 747 855	7 133 679
RESULTAT D'EXPLOITATION			(42 432)	(166 415)



Compte de Résultat

2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		(42 432)	(166 415)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	21	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	21 578	29 137
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		21 599	29 137
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 029	4 812
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		8 029	4 812
RESULTAT FINANCIER		13 570	24 325
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(28 862)	(142 090)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	32 718	4 241
	Sur opérations en capital		12 125
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	32 718	16 366
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	66 677	1 640
	Sur opérations en capital	1 392	1 935
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	68 069	3 575
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(35 351)	12 791
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			(300)
TOTAL DES PRODUITS		10 759 741	7 012 767
TOTAL DES CHARGES		10 823 954	7 141 766
RESULTAT DE L'EXERCICE		(64 213)	(128 999)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées



Règles et Méthodes Comptables

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 **5 449 790 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 10 759 741 euros** et un total **charges de 10 823 954 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -64 213 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.

Le principe de continuité d'exploitation est maintenu et conditionné par la réalisation du budget présenté par la direction.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais

Règles et Méthodes Comptables

accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	546 238		28 493		574 731	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	546 238		28 493		574 731	
CORPORELLES	Terrains	75 493				75 493	
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	147 031		988		148 020	
	Instal technique, matériel outillage industriels	219 695		3 652		223 347	
	Instal., agencement, aménagement divers	253 209		6 575		259 783	
	Matériel de transport	10 260		10 602		20 862	
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	356 064		4 773		360 837	
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 061 752		26 590		1 088 342	
	FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
Autres participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières		14 827		30 000	2 030	42 797	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		14 827		30 000	2 030	42 797	
TOTAL		1 622 817		85 082	2 030	1 705 870	



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	126 867	142 446		269 313
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	126 867	142 446		269 313
CORPORELLES	Terrains	75 493			75 493
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	24 575	19 249		43 824
	Instal technique, matériel outillage industriels	171 216	19 477		190 693
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	229 917	4 840		234 757
	Matériel de transport	7 687	2 166		9 853
	Matériel de bureau, mobilier	311 712	27 642		339 354
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	820 599	73 375		893 975
TOTAL		947 466	215 821		1 163 287

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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE					321 503	321 503
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				173 718	173 718
	Dotation exercice				56 855	56 855
	TOTAL				230 573	230 573
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice				58 094	58 094
	TOTAL				58 094	58 094
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				53 151	53 151
	entre 1 et 5 ans				47 858	47 858
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				101 009	101 009
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				3 111	3 111
	entre 1 et 5 ans				15 728	15 728
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				18 839	18 839
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					48 412	48 412



Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	200,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		500,00	200,0000	100 000,00

Effectif moyen

		31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires		13	
	Employés		13	
	Ouvriers		27	
	TOTAL		53	



Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	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				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	17 370	87		17 457
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	17 370	87		17 457
TOTAL GENERAL		17 370	87		17 457
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			87		
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.					



Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	42 797		42 797
	Clients douteux ou litigieux	33 738	33 738	
	Autres créances clients	1 603 547	1 603 547	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	457	457	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	659	659	
	Impôts sur les bénéfices	142 898		142 898
	Taxes sur la valeur ajoutée	226 672	226 672	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	199 440		199 440
	Débiteurs divers	199 425	199 425	
	Charges constatées d'avances	28 756	28 756	
	TOTAL DES CREANCES	2 478 389	2 093 253	385 135
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 129	1 129		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	1 685 480	253 900	1 015 600	415 980
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 770 402	1 770 402		
	Personnel et comptes rattachés	38 199	38 199		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	257 228	257 228		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	78 357	78 357		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	42 826	42 826		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	104 259	4 259	100 000	
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	3 977 879	2 446 299	1 115 600	415 980
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		66 687			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	100 000				100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 000				10 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	714 297				714 297
Report à nouveau	840 826	(128 999)			711 828
Résultat de l'exercice	(128 999)	128 999		(64 213)	(64 213)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 536 125			(64 213)	1 471 912

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 536 125

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 536 125

²Dont 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 (64 213)



Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		218 424
Autres créances clients		42 218
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	42 218	
Autres créances		176 206
FOURN. AVOIRS A RECEVOIR	175 547	
LISS A RECEVOIR	659	



Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		28 756	28 756
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			28 756



Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		169 764
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 259
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	2 130	
INTERETS COURUS A PAYER	1 129	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		71 921
FOURN. FACTURES NON PARVENUES	71 921	
Dettes fiscales et sociales		94 584
DETTE PROV. CONGES A PAYER	36 051	
CHARGES SOC. / CONGES PAYES	20 470	
ETAT - CHARGES A PAYER	13 919	
ETAT TAXE APPRENTISSAG A PAYER	2 763	
ETAT - FORMAT CONTINUE A PAYER	5 207	
ETAT - EFFORT CONSTRUCT A PAYER	16 174	



Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/12/2021	31/12/2020	%	%	31/12/2021	31/12/2020	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur BAKERTILLY	10 535	10 255	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur BAKERTILLY								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	10 535	10 255	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	10 535	10 255	100,00	100,00				



Stocks et En-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	2 144 293	1 247 286	897 007	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	2 144 293	1 247 286	897 007	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux		11 839		11 839
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III		11 839		11 839
Production stockée (Total II + Total III)				11 839



Engagements financiers

31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
CAUTIONS SUR MARCHES		112 394
GARANTIE BPI FRANCE POUR PGE		1 080 675
		1 193 069
Engagements de crédit-bail		
CREDIT BAIL	119 848	
	119 848	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	182 600	
	182 600	
Total des engagements financiers (1)	302 448	1 193 069
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

L'essentiel du personnel relève de la caisse de retraite PROBTP.

Cette institution prend en charge les indemnités de fin de carrière. En conséquence, l'engagement de retraite constaté à la clôture du bilan n'étant pas significatif, il ne fait l'objet d'aucune mention dans l'annexe.



AES ENVIRONNEMENT
Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 Euros
Siège social : ZA Les Ragonnières 44300 LA CHAPELLE HEULIN
RCS NANTES : 404 573 180

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 27 AVRIL 2022

L'an deux mille vingt-deux,
Le vingt-sept avril,
A 10 heures 30

Monsieur Juan de RADIGUES, agissant en qualité de représentant de la société WANTOK, Société par Actions Simplifiée au capital de 1.650.000 euros, dont le siège social est sis ZA Les Ragonnières 44300 LA CHAPELLE HEULIN, immatriculée au RCS de Nantes sous le numéro 833 975 840, elle-même présidente de la Société AES ENVIRONNEMENT, Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 euros, dont le siège social est sis ZA Les Ragonnières 44300 LA CHAPELLE HEULIN, immatriculée au RCS de Nantes sous le numéro 404 573 180,

A pris les décisions suivantes :

ORDRE DU JOUR

- *Lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité sociale durant l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;*
- *Lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'accomplissement de sa mission ;*
- *Examen et approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2021 ;*
- *Affectation des résultats ;*
- *Quitus au Président ;*
- *Approbation de la rémunération du Président sur l'exercice ;*
- *Approbation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce ;*
- *Approbation des dépenses somptuaires de l'exercice et de l'impôt y afférent ;*
- *Pouvoirs.*

Monsieur Juan de RADIGUES, en sa qualité de représentant du Président, préside l'Assemblée.

Monsieur Christophe Bigot, représentant le cabinet STREGO AUDIT, Commissaire aux Comptes, régulièrement convoqué, est présent.



PREMIERE RESOLUTION :

L'associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2021, approuve tels qu'ils ont été présentés, les comptes annuels à savoir :

- le bilan, le compte de résultat, et son annexe, de cet exercice se soldant par un déficit de
- 64 213 €, ainsi que le rapport de gestion présentés par le Président.

Elle approuve également l'ensemble des opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

DEUXIEME RESOLUTION : AFFECTATION DES RESULTATS

L'Associé Unique approuve les propositions du Président et, après avoir constaté que les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 font apparaître un résultat déficitaire s'élevant à – 64 213 €, décide d'affecter ce résultat de la manière suivante :

- au report à nouveau à hauteur de – 64 213 €

Du fait de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à la somme de 1 471 912 € et se présenteront de la façon suivante :

- capital social :	100 000 €
- réserve légale :	10 000 €
- Autres réserves :	714 297 €
- report à nouveau :	647 615 €

L'Associé Unique constate, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

- Au titre de l'exercice social clos le 31 décembre 2020, aucun versement de dividendes ;
- Au titre de l'exercice social clos le 31 mars 2020, aucun versement de dividendes ;
- Au titre de l'exercice social clos le 31 mars 2019, aucun versement de dividendes ;

TROISIEME RESOLUTION :

L'Associé Unique constate qu'aucune nouvelle convention règlementée n'a été conclue sur l'exercice.

QUATRIEME RESOLUTION :

L'Associé Unique donne quitus au Président de sa gestion pour l'exercice écoulé.

Il donne, pour le même exercice, décharge au Commissaire aux Comptes de l'accomplissement de sa mission.



CINQUIEME RESOLUTION :

L'Associé Unique approuve le versement à la société WANTOK de la somme de 553 780 €, au titre de rémunérations qui lui ont été versées sur l'exercice clos au 31 décembre 2021 pour son mandat de présidence.

SIXIEME RESOLUTION : DEPENSES SOMPTUAIRE ET REINTEGRATIONS

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, et après avoir examiné la présence de dépenses somptuaires au sens de l'article 39-4 du CGI, engagées au cours de l'exercice, l'Associé Unique constate et approuve les dépenses non déductibles du résultat fiscal suivantes pour un montant de 58 382 € :

- Autres charges et dépenses somptuaires :	47 584 €
- Amendes et pénalités :	0 €
- TVS :	10 798 €

SEPTIEME RESOLUTION :

L'Associé Unique décide que tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie des présentes pour effectuer toutes formalités de publicité, notamment de dépôt au RCS NANTES et plus généralement partout à besoin sera.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le Président

Le Président



