

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00024

Numéro SIREN : 487 938 995

Nom ou dénomination : ECH

Ce dépôt a été enregistré le 29/09/2022 sous le numéro de dépôt 11268

Liasse

DEPOT

11268

DU 29 SEP. 2022

DGFIP N° 2050-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise :		ECH		1 1 2 1		
Adresse de l'entreprise :		17 Allée Alan Turing 63170 AUBIERE		Durée de l'exercice précédent * 1 1 2 1		
Numéro SIRET *		4 8 7 9 3 8 9 9 5 0 0 0 1 5		Néant ☐ *		
				Exercice N clos le 3 1 1 1 2 2 1 0 2 1 1		
		Bail 1		Amortissements, provisions 2		
				Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB			
		Frais de développement *	CX			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF			
		Fonds commercial (1)	AH			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	272 718	AO	272 718
		Constructions	AP	173 062	AQ	41 668
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	86 742	AU	38 755
Immobilisations en cours		AV		AW		
Avances et acomptes		AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	4 597 511	CV	875 992	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	2 320	BE	17 250	
	Prêts	BF	174 985	BG	174 985	
	Autres immobilisations financières *	BH	6 346	BI	6 346	
TOTAL (II)		BJ	5 313 684	BK	973 665	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		EM	
		En cours de production de biens	BN	114 460	BO	114 460
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT		BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	346 579	BY	18 000
		Autres créances (3)	BZ	2 949 261	CA	2 949 261
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE	
Disponibilités		CF	44 673	CG	44 673	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	55 803	CI	55 803	
TOTAL (III)		CJ	3 510 777	CK	18 000	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	8 824 461	1A	991 665	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an de : CP		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		(3) Part à plus d'un an : CR		
		Stocks :		Créances :		

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2022

Désignation de l'entreprise		ECH	Néant ☐ *	
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 327 500...)	DA	327 500	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	263 520	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	32 750	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG	5 281 884	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	885 167	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	6 790 821
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	402 089	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	277 738	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	110 004	
	Dettes fiscales et sociales	DY	144 727	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	8 100	
	Autres dettes	EA	99 317	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 041 974	
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	7 832 796	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart 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	719 132		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ECH		Exercice N		Néant ☐ *			
		Finance		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	659 839	FH		FI	659 839
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	659 839	FK		FL	659 839
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	69 184
	Autres produits (1) (11)					FQ	78
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	729 102
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	205 739
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	13 456
	Salaires et traitements *					FY	247 714
	Charges sociales (10)					FZ	80 528
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { dotations aux amortissements * dotations aux provisions				GA	26 401
						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	2 634
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	576 472
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	152 630
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	889 998
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	2 693
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	169 733
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	1 062 424	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	186 992
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	48 560
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	235 552	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	826 872	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	979 502	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise		ECH		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	35 500	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	35 500	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	155	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	48 012	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	48 167	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(12 667)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	81 667	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 827 025	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	941 858	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	885 167	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3) Dont	Crédit bail mobilier *		HP		
		Crédit bail immobilier		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217-octies)		RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9) Dont transferts de charges			A1	69 184	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9		
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	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	
	CESSIONS IMMO				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
					48 012	35 500
AMENDES				155		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Annexes Légales 2022

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 7 832 795,79 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 885 167,32 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

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	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués à la valeur vénale.

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.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La société SN AMSVAL, dont ECH détenait 10% du capital, a été mise en liquidation judiciaire par le tribunal de commerce du Puy le 14/06/2019. ECH porte une caution en cours de 25 000€ pour la Banque Populaire.

Garantie sur les emprunts en cours :

- 164023 BP AURA - 68 000€ : gage sur le véhicule financé
- 164022 CE - 210 000€ : privilège du prêteur de deniers en 1er rang
- 164019 CE - 330 000€ : Caution de M. Eric VORNET-VERNAY à hauteur de 330 000€ et hypothèque conventionnelle non rechargeable en 1er rang

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains	272 718		
Constructions sur sol propre	159 165		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	13 897		
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	4 800		
Matériel de transport	66 500		52 986
Matériel de bureau, informatique, mobilier	26 287		2 669
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	543 367		55 655
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	4 396 881		201 500
Autres titres immobilisés	2 320		
Prêts et autres immobilisations financières	178 604		2 727
TOTAL	4 577 805		204 227
TOTAL GENERAL	5 121 172		259 882

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			272 718	272 718
Constructions sur sol propre			159 165	159 165
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			13 897	13 897
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			4 800	4 800
Matériel de transport		66 500	52 986	52 986
Matériel de bureau, informatique, mobilier			28 956	28 956
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		66 500	532 522	532 522
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		870	4 597 511	4 695 587
Autres titres immobilisés			2 320	2 320
Prêts et autres immobilisations financières			181 331	253 523
TOTAL		870	4 781 162	4 951 430
TOTAL GENERAL		67 370	5 313 684	5 483 952

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	25 024	7 958		32 983
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	7 296	1 390		8 686
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	4 800			4 800
Matériel de transport	15 581	13 748	19 358	9 972
Matériel de bureau, informatique, mobilier	20 678	3 305		23 983
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	73 379	26 401	19 358	80 423
TOTAL GENERAL	73 379	26 401	19 358	80 423

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	7 958				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	1 390				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	13 748				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 305				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	26 401				
TOTAL GENERAL	26 401				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	689 000 17 250 18 000	186 992		875 992 17 250 18 000
TOTAL Dépréciations	724 250	186 992		911 242
TOTAL GENERAL	724 250	186 992		911 242
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		186 992		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	174 985		174 985
Autres immobilisations financières	6 346		6 346
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	346 579	346 579	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 070	1 070	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	11 812	11 812	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	3 782	3 782	
Groupe et associés	2 923 587	2 923 587	
Débiteurs divers	9 011	9 011	
Charges constatées d'avance	55 803	55 803	
TOTAL GENERAL	3 532 975	3 351 644	181 331
Montant des prêts accordés dans l'exercice	2 693		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	402 089	79 246	239 739	83 103
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	110 004	110 004		
Personnel et comptes rattachés	25 165	25 165		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 123	34 123		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	15 663	15 663		
- T.V.A	67 121	67 121		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 654	2 654		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 100	8 100		
Groupe et associés	277 738	277 738		
Autres dettes	99 317	99 317		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 041 974	719 132	239 739	83 103
Emprunts souscrits en cours d'exercice	550			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	62 839			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	57 060
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	5 142
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	62 202

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	371
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 719
Dettes fiscales et sociales	33 850
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	49 940

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	55 803	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	55 803	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 275	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3 275	100,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	659 839
TOTAL	659 839

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	659 839
TOTAL	659 839

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	979 502	
Résultat exceptionnel (et participation)	-12 667	
Résultat comptable	885 167	

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
CAUTIONS ;	
- CHASSEURS ALPINS	1 192 661
- VP DEVELOPPEMENT	1 666 650
- SCI VIJEMA	559 000
- SAS EPURE	1 050 000
- SCI ORION	725 850
- SAS FONTMAURE 2019	300 000
- ILOT PARDIEU	173 055
- SCI ORION	9 449 318
TOTAL	15 116 534
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires :

L'indemnité de départ en retraite n'étant pas significative, nous n'avons pas effectué le calcul.

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	30/06/2017
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	18 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	327 500	327 500	327 500	327 500	327 500
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	659 839	658 047	951 225	2 266 723	287 356
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 180 228	1 043 341	957 422	1 094 129	509 253
c) Impôt sur les bénéfices	81 667	69 415	127 756	143 259	9 150
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 098 561	973 926	829 666	950 870	500 103
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	885 167	732 901	746 222	427 502	462 874
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	247 714	249 466	256 011	269 628	83 867
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	80 528	83 187	87 086	107 593	256 058

Observations complémentaires

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
ARVERNE BET	12 800		100,00					440 128		
AVANTI	72 360		65,00							
CHASSEURS ALPINS	5 000		50,00					472 498		
SILICIUM	700 000		100,00					461 386		
GALILEE	1 000		50,00					182 795		
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
DU DIXIEME HOMME	800									
VALENCE BOX	3 000							53 252		
ADES	8 000							2 483 992		
AUVERGNE ARMATUR	46 000							4 691 348		
CLEREST	120 000							350 401		
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Annexes Légales 2022 (suite)

Tableau des filiales et participations

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
JME LAROCHE	2 000									
MC DEVELOPPEMENT	1 000									
SCCV PREMIUM	1 000									
3A REALISATION MERIA	30 000							180 330		
3A REALISATION MEDIT	8 000							1 391 192		
NATURE EVENTS	160 000							112 694		
EPURE	50 000							3 262 974		
C4S	10 000							1 312 111		
LABEL HABITAT	10 000							147 332		
MAJE	1 000							26 400		
CROIX MONJOUS 63	10 000							475 390		
SAS DE L'ENFER	1 000									
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
CLEREST IMMO 1	1 000									
CLEREST IMMO4	1 000							4 055 669		
ERSAN	1 000							123 068		
LEPALET	40 000									
SCCV GESTION	3 000									
VIJEMA	3 000							206 046		
VP DEVELOPPEMENT	50 000							1 149 723		
VULCANE FONCIERE	3 160 800							2 021 915		
IMMO PRO GESTION	8 425							227 410		
IMMO PRO CONSULTA	10 000							353 029		
TLM63	36 000							222 753		
ILOT PARDIEU	1 000									
ORION	62 000							1 670 097		
BCMP	1 200							3 353		
PHOTOVOLCANIK	1 000									

Observations complémentaires

Bilans comparés par flux

Présenté en Euros

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Détermination du fonds de roulement			
Capital	591 020	591 020	591 020
Réserves	5 314 634	5 482 358	5 479 561
Report à nouveau			
Résultat	885 167	732 901	746 222
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Capitaux Propres	6 790 821	6 806 279	6 816 803
Provisions pour risques et charges			
Provisions de l'actif circulant	18 000	18 000	18 000
Partie à LT des emprunts	402 089	464 713	303 523
Autres dettes à long termes			
Capitaux permanents	7 210 910	7 288 992	7 138 326
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles	452 099	469 987	519 689
Immobilisations financières	3 887 920	3 871 555	4 060 846
Partie à LT actif circulant			
Actif Net Immobilisé	4 340 019	4 341 543	4 580 535
Fonds de roulement	2 870 891	2 947 449	2 557 790
Variation du Fonds de roulement	-76 558	389 659	
Détermination du besoin en fonds de roulement			
Stocks et en cours	114 460	114 460	114 460
Avances et acomptes versés			5 528
Créances clients	346 579	324 902	798 300
Autres créances	2 949 261	2 458 931	2 720 058
Charges constatées d'avance	55 803	15 098	11 503
Charges à répartir à plus d'un an			
Créances à court terme	3 466 104	2 913 392	3 649 849
Dettes financières à court terme	277 738	370 836	432 520
Avances et acomptes reçus			
Dettes fournisseurs	110 004	51 490	125 346
Dettes fiscales et sociales	243 811	300 221	458 041
Autres dettes	8 333	8 100	8 446
Produits constatés d'avance			
Dettes à court terme	639 886	730 646	1 024 354
Besoin en Fonds de roulement	2 826 218	2 182 746	2 625 495
Variation du besoin en Fonds de roulement	643 472	-442 749	
Détermination de la trésorerie			
+ Valeurs mobilières			
+ Disponibilités	44 673	809 988	301 194
- Découvert en trésorerie		45 285	368 899
Trésorerie	44 673	764 703	-67 705
Variation de la Trésorerie	-720 031	832 408	
F.R. - B.F.R. = TRESORERIE	44 673	764 703	-67 705

Ratios

Présenté en Euros

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Délai moyen de réalisation des stocks $\frac{(\text{Stocks N} - 1 + \text{stock N}) / 2 \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Coût d'achat des marchandises vendues}}$	jours	jours	jours
Durée moyenne de crédits accordé aux clients $\frac{\text{Clients et comptes rattachés} \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Ventes H.T. + T.V.A. collectée}}$	135 jours	97 jours	244 jours
Durée moyenne de crédit obtenu des fournisseurs $\frac{\text{Fourniss d'expl. et cpts rattachés} \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Achats et autres charges externes H.T. + T.V.A déductible}}$	192 jours	73 jours	165 jours
Solvabilité à court terme $\frac{\text{Actif circulant} - \text{Stocks} + \text{Ch. Const. d'av.} - \text{Ch. à répartir}}{\text{Dettes à moins d'un an} + \text{Produits constatés d'avance}}$	1,28	3,09	1,24
Autonomie financière $\frac{\text{Capitaux Propres}}{\text{Dettes (total passif - capitaux propres)}}$	0,88	1,26	0,99

OESIS

ECH

Société par actions simplifiée

au capital de 327 500 euros

Siège social : 17 Allée Alan TURING

63170 AUBIERE

RCS CLERMONT-FERRAND 487 938 995

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter et répartir le **bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021** s'élevant à **885 167,32 euros** de la manière suivante :

A titre de dividendes 884 250, 00euros

Soit 270 euros par action

Le solde au compte « Autres Réserves » 917,32 euros

Total égal au résultat à affecter et répartir 885 167,32 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} juillet 2022.

[...]

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
M. Eric CORNET-VERNAY



CLASQUIN , DEMAY , GENEIX

contact@auditeurs-cdg.fr

AUDITEURS ▶ CDG

COMMISSARIAT AUX COMPTES

Xavier CLASQUIN

x.clasquin@auditeurs-cdg.fr

Xavier DEMAY

x.demay@auditeurs-cdg.fr

Amélie DEMAY

a.demay@auditeurs-cdg.fr

Patrick GENEIX

p.geneix@auditeurs-cdg.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2021

S.A.S. ECH

17 Allée Alan Turing

63170 AUBIERE

AUDITEURS-CDG

22, rue des chazots

63170 Aubière

Tél. 04 73 19 63 90

Fax 04 73 19 63 99

Société de Commissariat aux Comptes
inscrite près la Cour d'Appel de Riom
SAS au capital de 10 000 Euros
Siret : 814 364 881 00023
Code APE : 6920Z

S.A.S. ECH
17 Allée Alan TURING
63170 AUBIERE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

- Exercice clos le 31 DECEMBRE 2021 -

À l'Assemblée Générale de la S.A.S. ECH,

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 S.A.S. ECH 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^{er} 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 porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Dans le cadre de nos contrôles, nous nous assurons que la valeur comptable des participations figurant au bilan n'est pas supérieure à leur valeur d'inventaire. Nous avons donc apprécié les méthodes retenues pour évaluer la valeur des titres au 31 décembre 2021.

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.

VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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.

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 Aubière le 15 juin 2022

Pour la S.A.S AUDITEURS CDG

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Lyon-Riom



Xavier DEMAY
Associé Mandataire

P.J. : Comptes annuels.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	272 718		272 718	272 718		
Constructions	173 062	41 668	131 394	140 742		- 9 348
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	86 742	38 755	47 987	56 528		- 8 541
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	4 597 511	875 992	3 721 519	3 707 881		13 638
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	2 320	17 250	-14 930	-14 930		
Prêts	174 985		174 985	172 293		2 692
Autres immobilisations financières	6 346		6 346	6 311		35
TOTAL (I)	5 313 684	973 665	4 340 019	4 341 543		- 1 524
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	114 460		114 460	114 460		
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	346 579	18 000	328 579	306 902		21 677
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	4 906		4 906	3 213		1 693
. Personnel						
. Organismes sociaux	1 070		1 070			1 070
. Etat, impôts sur les bénéfices				58 344		- 58 344
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 812		11 812	19 183		- 7 371
. Autres	2 931 473		2 931 473	2 378 191		553 282
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	44 673		44 673	809 988		- 765 315
Charges constatées d'avance	55 803		55 803	15 098		40 705
TOTAL (II)	3 510 777	18 000	3 492 777	3 705 380		- 212 603
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	8 824 461	991 665	7 832 796	8 046 923		- 214 127

TOTAL ACTIF (0 à V)

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 327 500 Euros)	327 500	327 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	263 520	263 520	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	32 750	32 750	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	5 281 884	5 449 608	- 167 724
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	885 167	732 901	152 266
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	6 790 821	6 806 279	- 15 458
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	402 089	464 713	- 62 624
. Découverts, concours bancaires		45 285	- 45 285
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	277 738	370 836	- 93 098
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 004	51 490	58 514
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	25 165	26 213	- 1 048
. Organismes sociaux	34 123	39 306	- 5 183
. Etat, impôts sur les bénéfices	15 663		15 663
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	67 121	85 548	- 18 427
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 654	2 151	503
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 100	8 100	
Autres dettes	99 317	147 003	- 47 686
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 041 974	1 240 644	- 198 670
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	7 832 796	8 046 923	- 214 127

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	659 839		659 839	658 047	1 792
Chiffres d'affaires Nets	659 839		659 839	658 047	1 792
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			69 184	76 576	- 7 392
Autres produits			78	9	69
Total des produits d'exploitation			729 102	734 631	- 5 529
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements					
Autres achats et charges externes			205 739	254 542	- 48 803
Impôts, taxes et versements assimilés			13 456	22 601	- 9 145
Salaires et traitements			247 714	249 466	- 1 752
Charges sociales			80 528	83 187	- 2 659
Dotations aux amortissements sur immobilisations			26 401	49 024	- 22 623
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			2 634	12	2 622
Total des charges d'exploitation			576 472	658 832	- 82 360
RESULTAT EXPLOITATION			152 630	75 799	76 831
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations			889 998	576 737	313 261
Produits des autres valeurs mobilières			2 693	2 693	0,00
Autres intérêts et produits assimilés			169 733	301 994	- 132 261
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers			1 062 424	881 424	181 000
Dotations financières aux amortissements et provisions			186 992	192 000	- 5 008
Intérêts et charges assimilées			48 560	11 531	37 029
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			235 552	203 531	32 021
RESULTAT FINANCIER			826 872	677 893	148 979
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			979 502	753 692	225 810

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	35 500	93 937	- 58 437	-62,21
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	35 500	93 937	- 58 437	-62,21
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	155	45	110	244,44
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	48 012	45 269	2 743	6,06
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	48 167	45 314	2 853	6,30
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-12 667	48 624	- 61 291	-126,05
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	81 667	69 415	12 252	17,65
Total des Produits	1 827 025	1 709 993	117 032	6,84
Total des charges	941 858	977 092	- 35 234	-3,61
RESULTAT NET	885 167	732 901	152 266	20,78
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

Annexes Légales 2022

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 7 832 795,79 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 885 167,32 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

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	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués à la valeur vénale.

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.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La société SN AMSVAL, dont ECH détenait 10% du capital, a été mise en liquidation judiciaire par le tribunal de commerce du Puy le 14/06/2019. ECH porte une caution en cours de 25 000€ pour la Banque Populaire.

Garantie sur les emprunts en cours :

- 164023 BP AURA - 68 000€ : gage sur le véhicule financé
- 164022 CE - 210 000€ : privilège du prêteur de deniers en 1er rang
- 164019 CE - 330 000€ : Caution de M. Eric VORNET-VERNAY à hauteur de 330 000€ et hypothèque conventionnelle non rechargeable en 1er rang

Faits marquants :

L'année 2021 a été impactée pour notre activité par la crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19. Toutefois, avec un retour à une activité quasi normale, cette crise n'a engendré aucun impact significatif sur nos comptes annuels 2021.

Evènements post clôture :

Aucun événement significatif de nature à remettre en cause l'image de la situation financière au 31 décembre 2021 et de l'information financière communiquée n'est survenu à ce jour.

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

Les conséquences de la guerre en Ukraine sont difficilement mesurables et elles ne sont pas de nature à remettre en cause la continuité d'exploitation de la société.

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains	272 718		
Constructions sur sol propre	159 165		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	13 897		
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	4 800		
Matériel de transport	66 500		52 986
Matériel de bureau, informatique, mobilier	26 287		2 669
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	543 367		55 655
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	4 396 881		201 500
Autres titres immobilisés	2 320		
Prêts et autres immobilisations financières	178 604		2 727
TOTAL	4 577 805		204 227
TOTAL GENERAL	5 121 172		259 882

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			272 718	272 718
Constructions sur sol propre			159 165	159 165
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			13 897	13 897
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			4 800	4 800
Matériel de transport		66 500	52 986	52 986
Matériel de bureau, informatique, mobilier			28 956	28 956
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		66 500	532 522	532 522
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			4 597 511	4 695 587
Autres titres immobilisés			2 320	2 320
Prêts et autres immobilisations financières			181 331	253 523
TOTAL		870	4 781 162	4 951 430
TOTAL GENERAL		67 370	5 313 684	5 483 952

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	25 024	7 958		32 983
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	7 296	1 390		8 686
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	4 800			4 800
Matériel de transport	15 581	13 748	19 358	9 972
Matériel de bureau, informatique, mobilier	20 678	3 305		23 983
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	73 379	26 401	19 358	80 423
TOTAL GENERAL	73 379	26 401	19 358	80 423

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	7 958				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	1 390				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	13 748				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 305				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	26 401				
TOTAL GENERAL	26 401				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Graphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	689 000 17 250 18 000	186 992		875 992 17 250 18 000
TOTAL Dépréciations	724 250	186 992		911 242
TOTAL GENERAL	724 250	186 992		911 242
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		186 992		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	174 985		174 985
Autres immobilisations financières	6 346		6 346
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	346 579	346 579	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 070	1 070	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	11 812	11 812	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	3 782	3 782	
Groupe et associés	2 923 587	2 923 587	
Débiteurs divers	9 011	9 011	
Charges constatées d'avance	55 803	55 803	
TOTAL GENERAL	3 532 975	3 351 644	181 331
Montant des prêts accordés dans l'exercice	2 693		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	402 089	79 246	239 739	83 103
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	110 004	110 004		
Personnel et comptes rattachés	25 165	25 165		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 123	34 123		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	15 663	15 663		
- T.V.A	67 121	67 121		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 654	2 654		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 100	8 100		
Groupe et associés	277 738	277 738		
Autres dettes	99 317	99 317		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 047 974	719 132	239 739	83 103
Emprunts souscrits en cours d'exercice	62 839			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	57 060
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	5 142
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	62 202

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	371
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 719
Dettes fiscales et sociales	33 850
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	49 940

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	55 803	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	55 803	

Commentaires :

Composition du capital social

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

ECH

17 Allée Alan Turing 63170 AUBIERE

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 275	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3 275	100,00

Commentaires :

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

ECH

17 Allée Alan Turing 63170 AUBIERE

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	659 839
TOTAL	659 839

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	659 839
TOTAL	659 839

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	979 502	
Résultat exceptionnel (et participation)	-12 667	
Résultat comptable	885 167	

Commentaires :

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
CAUTIONS ;	
- CHASSEURS ALPINS	1 192 661
- VP DEVELOPPEMENT	1 666 650
- SCI VIJEMA	559 000
- SAS EPURE	1 050 000
- SCI ORION	725 850
- SAS FONTMAURE 2019	300 000
- ILOT PARDIEU	173 055
- SCI ORION	9 449 318
TOTAL	15 116 534
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS GUG

ECH	17 Allée Alan Turing 63170 AUBIERE
-----	------------------------------------

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires :

L'indemnité de départ en retraite n'étant pas significative, nous n'avons pas effectué le calcul.

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	30/06/2017
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	18 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	327 500	327 500	327 500	327 500	327 500
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	659 839	658 047	951 225	2 266 723	287 356
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 180 228	1 043 341	957 422	1 094 129	509 253
c) Impôt sur les bénéfices	81 667	69 415	127 756	143 259	9 150
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 098 561	973 926	829 666	950 870	500 103
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	885 167	732 901	746 222	427 502	462 874
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	247 714	249 466	256 011	269 628	83 867
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	80 528	83 187	87 086	107 593	256 058

Observations complémentaires

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
ARVERNE BET	12 800	37 541	100,00	229 400	229 400			440 128	-95 932	
AVANTI	72 360	1 137 265	65,00	115 847	115 847			569 524	81 808	
CHASSEURS ALPINS	5 000	365 906	50,00	2 500	2 500			350 401	101 592	
SILICIUM	700 000	337 934	100,00	3 445 955	3 445 955			3 245 165	53 452	
GALILEE	1 000	-257 253	50,00	500	500			29 915	73 458	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
DU DIXIEME HOMME	800	-13 479	12,50	100	100				-2 986	
VALENCE BOX	3 000	51 531	33,33	1 000	1 000			52 452	-32 721	
ADEC	8 000	845 010	24,50	120 000	12 000			2 483 992	18 631	
AUVERGNE ARMATUR	46 000	681 889	30,00	13 800	13 800			4 691 348	347 914	
CLEREST	120 000	718 547	25,00	30 000	30 000				-29 482	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG

Annexes Légales 2022 (suite)

Tableau des filiales et participations

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
JME LAROCHE	2 000		67	50 025	50 025				-1 923	
MC DEVELOPPEMENT	1 000	-9 572	50	500	500				-923	
SCCV PREMIUM	1 000	-2 945	50	500	500				-2 945	
3A REALISATION MERIA	30 000	13 086	80	38 384	38 384			180 330	30 950	
3A REALISATION MEDIT	8 000	73 368	50	25 000	25 000			1 391 192	116 402	
NATURE EVENTS	160 000	-478 366	96	154 000	154 000			112 694	-37 458	
EPURE	50 000	363 878	100	65 000	65 000			3 262 974	109 752	
C4S	10 000	115 238	75	7 500	7 500			1 306 278	56 888	
LABEL HABITAT	10 000	59 395	51	10 600	10 600			148 731	5 913	
MAJE	1 000	-26 162	99	990	990			26 400	6 337	
CROIX MONJOUS 63	10 000		50	5 000	5 000			475 390	141 909	
SAS DE L'ENFER	1 000		100	1 000	1 000					
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
CLEREST IMMO 1	1 000		25	250	250				-6 695	
CLEREST IMMO4	1 000	-214 947	25	250	250			4 055 669	747 477	
ERSAN	1 000	556 516	24	19 200	19 200			123 068	74 066	
LEPALET	40 000	-69 050	25	10 000	10 000				-6 300	
SCCV GESTION	3 000		33	20 245	20 245					
VIJEMA	3 000		33	1 000	1 000			206 046	-43 988	
VP DEVELOPPEMENT	50 000	713 384	30	15 000	15 000			1 149 723	328 015	
VULCANE FONCIERE	3 160 800	683 204	10	2 857	2 857			2 021 915	231 077	
IMMO PRO GESTION	8 425	85 203	47	92 100	92 100			226 791	63 555	
IMMO PRO CONSULTA	10 000	138 479	40	92 100	92 100			345 819	65 949	
TLM63	36 000	-5 098	30	20 100	20 100			222 747	-154	
ILOT PARDIEU	1 000	-186 586	25	249	249				-28 898	
ORION	62 000	94 227	16	10 000	10 000			1 670 097	74 930	
BCMP	1 200	-228 663	33	400	400			3 353	-86 730	
PHOTOVOLCANIK	1 000		40	400	400					

Observations complémentaires

Paraphé pour les besoins d'identification
AUDITEURS CDG