RCS : ST PIERRE DE LA REUNION
Code greffe : 9742

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST PIERRE DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00025
Numéro SIREN : 480 258 938
Nom ou dénomination : ABATTOIR DUCHEMANN ET GRONDIN

Ce dépôt a été enregistré le 03/08/2022 sous le numéro de dépôt 3876

22S003876

ABATTOIR DUCHEMANN ET GRONDIN
Société par actions simplifiée au capital de 110 000 euros
Siège social : 59, route de Grand Coude – 97 480 SAINT JOSEPH
480 258 938 RCS ST PIERRE DE LA REUNION
(ci-après, la « Société » ou « ADG »)

Extrait de procès-verbal d'AGO du 28 juin 2022 approuvant les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2021

Résolution concernant l'affectation du résultat

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à **1.677.398,43** € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice affecté en autres réserves : **1.677.398,43 €**
Dividendes : **néant**
Réserve légale : **néant**
Report à nouveau antérieur affecté en autres réserves : **7.126.779,86 €**

Report à nouveau : **néant**
Autres réserves : **17.078.420,31€**

Les capitaux propres de la Société sont de **17.199.420,31** euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Président
Cédric DUCHEMANN

ABATTOIR DUCHEMANN ET GRONDIN

S.A.S. au capital de 110.000,00 Euros
Siège social : 59 Route de Grand Coude
97480 SAINT JOSEPH
R.C.S : 480 258 938

Rapport de gestion sur les opérations
De l'exercice clos le 31/12/2021

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, je vous ai réuni en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31/12/2021 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Je vous donnerai toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles retenues pour l'exercice précédent.

L'annexe aux comptes annuels comporte toutes explications complémentaires.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de 2.242.549 euros contre 2.052.839 euros au titre de l'exercice précédent, soit une augmentation de 9 %.

Ce chiffre d'affaires est principalement constitué de la vente de nos services.

Nos charges d'exploitation se sont élevées à 326.179 euros contre 444.047 euros au titre de l'exercice précédent, soit une diminution de - 27 %.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants:

- Les achats de matières premières ont été de 0 euros, contre 7.623 euros au titre de l'exercice précédent, soit une diminution de - 100%.

- Les autres charges externes ressortent à 180.314 euros, contre 270.473 au titre de l'exercice précédent, soit une diminution de - 33%.

- Les impôts et taxes ont été de 12.287 euros contre 15.777 euros au titre de l'exercice précédent, soit une diminution de - 22%.

- Les dotations aux amortissements ressortent à 96.588 euros contre 122.660 euros au titre de l'exercice précédent, et représentent 4% du chiffre d'affaires hors taxes.

- Les dotations aux provisions sur actif circulant ressortent à 0 euros contre 14.401 euros au titre de l'exercice précédent, soit une diminution de - 100%.

- Les Autres Charges ont été de 36.989 euros contre 13.113 euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation 2021 est de 2.008.927 euros contre 1.660.399 euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 42.845 euros contre 49.745 euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel de l'exercice s'élève à 224.826 euros contre 23.716 euros au titre de l'exercice précédent.

L'impôt sur les bénéfices s'élève à 599.199 euros contre 433.495 euros au titre de l'exercice précédent.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par un bénéfice de 1.677.398 euros au 31/12/2021 contre 1.300.365 euros au titre de l'exercice précédent, soit une augmentation de 29%.

Je ne vois pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

EVENEMENTS IMPORTANTS DE L'EXERCICE ECOULE

- Crise sanitaire liée à l'épidémie de Covid-19

Le 30 janvier 2020, l'Organisation Mondiale de la Santé déclarait que le coronavirus (COVID-19) constituait une urgence de santé publique de portée internationale.

Le 17 mars 2020, la France est entrée en confinement.
Cela n'a eu aucune incidence sur l'activité d'AG.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

En 2022, l'activité devrait être stable.

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Notre société ne procède pas à des travaux de recherche et de développement.

ACTIVITES DES FILIALES

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

- Filiales :

- SOCIETE D'ABATTAGE DE GRAND COUDE (SAGC) - détention à 100 %

Société par actions simplifié au capital de 1.465.400 euros
Siège social : 59 Route de Grand Coude 97480 SAINT JOSEPH
Immatriculée au Registre des Sociétés de Saint Pierre sous le numéro 879 429 686.

Cette société a pour activité l'abattage, découpe et transformation de volaille.
Au cours de l'exercice clos le 31/12/2021, la société a réalisé un Chiffre d'Affaires HT de 3.290.951 euros contre 3.151.059 euros au titre de l'exercice précédent.
Le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 646.689 euros contre un bénéfice de 800.156 euros au titre de l'exercice précédent.
Au 31 décembre 2021, ses capitaux propres ressortent à 2.749.512 euros.

La SCI LA COUPOLE, détenue à 99 %, a réalisé une perte de 25.048 €.

La SCI LES HAUTS, détenue à 99 %, a réalisé une perte de 10.744 €.

PRISES DE PARTICIPATIONS

Sans objet

REMUNERATION DE LA GERANCE

Monsieur DUCHEMANN Cédric, n'a pas perçu de rémunération au titre de l'année 2021.

PRISES DE CONTROLE

Sans objet

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Je vous présente les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021 ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

Bilan :

A l'actif :

• Les valeurs immobilisées brutes sont de 12.040.994 Euros, les amortissements et provisions correspondants à 1.250.153 euros, soit un montant net de 10.790.841 Euros contre 8.232.457 Euros net au titre de l'exercice précédent.

• Les créances, disponibilités nettes et autres postes de l'actif circulant brut sont de 8.795.483 Euros, les amortissements et provisions correspondants de 78.425 Euros, soit un montant net de 8.717.058 Euros contre 12.582.573 Euros au titre de l'exercice précédent.

Au passif :

• Les capitaux propres s'élèvent à 17.199.420 Euros contre 17.022.022 Euros au titre de l'exercice précédent.

• Les provisions pour risque et charges s'élèvent à 0 euros contre 171.037 euros au titre de l'exercice précédent

• Les emprunts et dettes ressortent à 2.308.479 Euros contre 3.621.971 Euros au titre de l'exercice précédent.

Compte de résultat :

Les produits d'exploitation ressortent à 2.335.106 Euros contre 2.104.447 Euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation s'établit à 2.008.927 Euros contre 1.660.399 Euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat financier s'établit à 42.845 Euros contre 49.745 Euros au titre de l'exercice précédent.

Par ailleurs, une comparaison plus détaillée des charges figure au paragraphe "Activité de la Société".

Résultats - Affectation :

L'exercice clos le **31/12/2021** fait ressortir **un bénéfice** de **1.677.398 euros.**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à **1.677.398,43** € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice affecté en autres réserves : **1.677.398,43 €**
Dividendes : **néant**
Réserve légale : **néant**
Report à nouveau antérieur affecté en autres réserves : **7.126.779,86 €**

Report à nouveau : **néant**
Autres réserves : **17.078.420,31€**

Les capitaux propres de la Société sont de **17.199.420,31** euros.

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes et les avoirs fiscaux correspondants au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Date de clôture	Dividendes versés	Avoir fiscaux correspondant	Dividendes + Avoirs fiscaux
31/12/2020	1 500 000	Néant	1 500 000
31/12/2019	715 040	Néant	715 040
31/12/2018	0	Néant	0

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquiès du Code des impôts, je vous précise que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge 1 835 Euros de dépenses non déductibles du résultat fiscal, détaillées comme suit :

- 1 835 Euros au titre de la Taxe sur Les Véhicules de Sociétés

ABATTOIR DUCHEMANN ET GRONDIN
Société par actions simplifiée au capital de 110 000 euros
Siège social : 59, route de Grand Coude – 97 480 SAINT JOSEPH
480 258 938 RCS ST PIERRE DE LA REUNION
(ci-après, la « Société » ou « ADG »)

Certifié
Conforme à
l'original
29/07/22

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2022

Le 28 juin 2022, à 11h00,

Les associés de la société ABATTOIR DUCHEMANN ET GRONDIN, « ADG » se sont réunis, au 59 route de Grand Coude – 97480 SAINT JOSEPH.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé participant à l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel qu'en qualité de mandataire.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Cédric DUCHEMANN, en sa qualité de mandataire de la Holding DUCHEMANN GRONDIN, Associée unique de la Société ADG.

Madame Diane RICHAUD est désignée comme secrétaire de séance.

Il résulte du registre de présence qu'à cette réunion :

Sont Présents :
- Monsieur Cédric DUCHEMANN, Président de la société HDG

Assistent en outre :
- Monsieur Michel PORTOLANO, DAF
- Monsieur Patrick PATCHEZ du Cabinet ACP, Commissaire aux comptes,
- Madame Diane RICHAUD, Responsable juridique,

L'Assemblée, réunissant le quorum requis peut valablement délibérer.

Le Président de séance rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Examen des comptes de l'exercice clos le 31/12/2021,
- Perspectives 2022
- Vote des résolutions
- Questions diverses.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé, son rapport de gestion et les rapports du Commissaire aux Comptes.

Le Président donne lecture des rapports des Commissaires aux Comptes. Puis, le Président déclare la discussion ouverte.
Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.
En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à **1.677.398,43 €** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice affecté en autres réserves : **1.677.398,43 €**
Dividendes : **néant**
Réserve légale : **néant**
Report à nouveau antérieur affecté en autres réserves : **7.126.779,86 €**

Report à nouveau : **néant**
Autres réserves : **17.078.420,31€**

Les capitaux propres de la Société sont de **17.199.420,31** euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des Commissaires aux Comptes, sur les conventions relevant des articles L 225-38 et suivants du Code de Commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès- verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 12H00.

Le secrétaire

HDG, Associée unique,
Représentée par Monsieur Jacques Cédric DUCHEMANN

(1) BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 - SD 2022

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

cerfa N°15949*04

Désignation de l'entreprise : SAS ADG — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12

Adresse de l'entreprise : 59 ROUTE DE GRAND COUDE 97480 SAINT-JOSEPH — Durée de l'exercice précédent* : 12

Néant ☐ *

Numéro SIRET* : 4 8 0 2 5 8 9 3 8 0 0 0 2 0

Exercice N clos le : 31/12/2021

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC	
	Frais de développement*	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	56 071	AG 56 071	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	120 000	AO	120 000
	Constructions	AP	705 907	AQ 154 587	551 321
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 057 122	AU 1 039 496	17 626
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	4 445 370	CV	4 445 370
	Créances rattachées à des participations	BB	5 153 986	BC	5 153 986
	Autres titres immobilisés	BD	501 538	BE	501 538
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	1 000	BI	1 000
	TOTAL (II)	BJ	12 040 994	BK 1 250 153	10 790 841
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	6 510	BW	6 510
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	312 428	BY	312 428
	Autres créances (3)	BZ	343 454	CA 78 425	265 029
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	7 571 857	CE	7 571 857
	Disponibilités	CF	560 035	CG	560 035
		CH	1 199	CI	1 199
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CJ	8 795 483	CK 78 425	8 717 058
	TOTAL (III)	CW			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CM			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CN			
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CO	20 836 478	1A 1 328 579	19 507 899
	TOTAL GENERAL (I à VI)				

Renvois :	(1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :			Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Certifié conforme à l'original
29/07/22

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 - SD 2022
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ADG — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 110 000)	DA	110 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	11 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	8 274 242
	Report à nouveau	DH	7 126 780
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 677 398
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	17 199 420
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 obligatoires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligatoires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 241 883
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	828 762
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 510
	Dettes fiscales et sociales	DY	231 323
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	2 308 479
	Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	19 507 899

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1 201 032
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Certifié conforme à l'original
29/07/22

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

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 : SAS ADG — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	2 242 549	FH		FI	2 242 549	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 242 549	FK		FL	2 242 549	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	92 554	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 335 106	
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	180 314	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	12 287	
	Salaires et traitements *					FY		
	Charges sociales (10)					FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	96 588	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	36 989	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	326 179	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 008 927	
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	6 700	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	54 063	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	368	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	61 131	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	18 287	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	18 287	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	42 845	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 051 771	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Certifié Conforme
à l'original
29/07/22

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

(4) COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 - SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : SAS ADG — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	55 173
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	171 037
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	226 210
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 384
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 384
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	224 826
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	599 199
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 622 447
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	945 049
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	1 677 398

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(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)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD	
(9)	Dont transfert de charges	A1	55 102
(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	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
ECART DE RGT		390
ECART DE RGT	1 114	
REPRISE PROV. CGSS		171 037
REMBOURSEMENT CGSS		54 783
AMENDES	270	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Certifié conforme à l'original
29/07/22

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

SASU
ABATTOIR DUCHEMANN ET GRONDIN

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Certifié conforme au
Journal
29/07/22

Cabinet ACP
Société de Commissariat aux Comptes,
Membre de la Compagnie régionale de la Réunion
06, rue Pasteur
97400 Saint Denis
B 479 736 316 RCS Saint Denis

ACP.

06, rue Pasteur
97400 Saint Denis

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie
régionale de la Réunion

ABATTOIR DUCHEMANN ET GRONDIN
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
59, Route de Grand Coude
97480 SAINT JOSEPH

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'associé,

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 « ABATTOIR DUCHEMANN ET GRONDIN» 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 01 janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

.../...

ACP.

06, rue Pasteur
97400 Saint Denis

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie
régionale de la Réunion

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

Vérification spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires. Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans 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.

.../...

ACP.

06, rue Pasteur
97400 Saint Denis

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie
régionale de la Réunion

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci. Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société. Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

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

.../...

ACP.

06, rue Pasteur
97400 Saint Denis

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie
régionale de la Réunion

- 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.

Saint Denis, le 01 juin 2022

Le commissaire aux comptes,

ACP

ACP
Société de Commissariat aux comptes
SAS au capital de 7 500 €
6 Rue Pasteur
97400 SAINT-DENIS
Siret : 479 736 316 00049 – APE : 6920 Z

Patrick PATCHEZ

BILAN ACTIF

SAS ADG

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

En Euro

ACTIF				Valeurs au 31/12/20
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	56 071	56 071		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	120 000			120 000
Constructions	705 907	154 587		589 098
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 057 122	1 039 496		75 451
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	4 445 370			4 435 370
Créances rattachées à des participations	5 153 986			2 510 000
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	501 538			501 538
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 000			1 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ				**8 232 457**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	6 510			
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	312 428			63 761
Autres créances (3)	343 454	78 425		1 881 079
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	7 571 857			8 690 606
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	560 035			1 915 997
Charges constatées d'avance (3)	1 199			31 130
TOTAL ACTIF CIRCULANT				**12 582 573**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL				**20 815 030**

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

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

BILAN PASSIF

SAS ADG

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

En Euro

PASSIF		Valeurs au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 110 000)	110 000	110 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	11 000	11 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 274 242	8 274 242
Report à nouveau	7 326 415	7 326 415
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 300 365	1 300 365
SITUATION NETTE	17 022 022	17 022 022
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES		**17 022 022**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		171 037
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		**171 037**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		1 373 707
Emprunts et dettes financières diverses (3)		2 165 894
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		37 730
Dettes fiscales et sociales		44 640
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES		**3 621 971**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL		**20 815 030**
(1) Dont à plus d'un an	*1 107 447*	*1 241 038*
(1) Dont à moins d'un an	*1 201 032*	*2 380 933*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS ADG

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

En Euro

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	2 052 839	100	189 710	9
Montant net du chiffre d'affaires	**2 052 839**	**100**	**189 710**	**9**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	51 234	2	41 320	81
Autres produits	374		-372	-99
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**2 104 447**	**103**	**230 659**	**11**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	7 623		-7 623	-100
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	270 473	13	-90 158	-33
Impôts, taxes et versements assimilés	15 777	1	-3 490	-22
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dot. aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dot. aux amorts	122 660	6	-26 072	-21
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.				
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	14 401	1	-14 401	-100
Dotations aux provisions				
Autres charges	13 113	1	23 876	182
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**444 047**	**22**	**-117 868**	**-27**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**1 660 399**	**81**	**348 527**	**21**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

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

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS ADG

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

En Euro

		Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers					
De participation	(3)				
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)	896		5 804	648
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	54 205	3	-142	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts				368	
Différences positives de change					
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**55 101**	**3**	**6 030**	**11**
Charges financières					
Dot. amortissements, dépréc., prov.		368		-368	-100
Intérêts et charges assimilées	(4)	4 987		13 299	267
Différences négatives de change					
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		**5 356**		**12 931**	**241**
RÉSULTAT FINANCIER		**49 745**	**2**	**-6 900**	**-14**
RÉSULTAT COURANT avant impôts		**1 710 144**	**83**	**341 627**	**20**
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion		20 954	1	34 220	163
Sur opérations en capital		1 263 545	62	-1 263 545	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges				171 037	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		**1 284 499**	**63**	**-1 058 289**	**-82**
Charges exceptionnelles					
Sur opérations de gestion		12 426	1	-11 042	-89
Sur opérations en capital		1 077 320	52	-1 077 320	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.		171 037	8	-171 037	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		**1 260 783**	**61**	**-1 259 399**	**-100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**23 716**	**1**	**201 110**	**848**
Participation des salariés aux résultats					
Impôt sur les bénéfices		433 495	21	165 704	38
TOTAL DES PRODUITS		**3 444 046**	**168**	**-821 599**	**-24**
TOTAL DES CHARGES		**2 143 681**	**104**	**-1 198 632**	**-56**
Bénéfice ou Perte		**1 300 365**	**63**	**377 033**	**29**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SAS ADG

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

En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations Produites	Non produites NS	Non produites NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
ANNEXES COVID-19	O		
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRES			NA

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 19 507 899,19 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 677 398,43 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Pour rappel, le 31 juillet 2020, la SAS ADG a effectué un apport partiel d'actif à la SAS SOC. ABATTAGE DE GRAND COUDE. Cette opération porte sur la branche d'activité distincte et autonome d'abattage, découpe et transformation de volailles.
Suite à cet APA, la société ADG à reçu 1 464 400 actions supplémentaire de valeur nominale de 1 euro. Le nombre d'actions de SAGC détenues es donc de 1 465 400 au 31/12/2021.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

ÉVÈNEMENT COVID-19

Ces comptes sont également établis en fonction des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables, relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement COVID-19 dans les comptes et situations clos à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

Pour établir les informations à fournir dans l'annexe relatives aux conséquences de la crise sanitaire liée au COVID-19, l'Autorité des Normes Comptables recommande deux approches alternatives : l'approche ciblée ou l'approche d'ensemble. La première présente les principaux impacts jugés pertinents, la seconde s'attache à présenter l'ensemble des impacts, leurs interactions et leur incidence sur les agrégats usuels.

L'approche ciblée a été retenue.

En Euro

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Agencement et aménagement des constructions	3 à 15 ans ans
- Installations techniques	3 à 10 ans ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 5 ans ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans ans
- Logiciels	1 à 3 ans ans
- Mobiliers	4 à 10 ans ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

SAS ADG

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

En Euro

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	56 071		
CORPORELLES	Terrains		120 000		
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre		656 180		
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui				
CORPORELLES	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.		49 727		
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers				986
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de transport		983 045		
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		73 090		
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 882 043		986
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations		6 945 370		2 653 986
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		501 538		
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		1 000		
		TOTAL	7 447 908		2 653 986
	[illegible]		9 386 022		2 654 973

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			56 071	
CORPORELLES	Terrains				120 000	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre				656 180	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui					
CORPORELLES	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				49 727	
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers				986	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de transport				983 045	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier				73 090	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL			1 883 029	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations				9 599 356	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				501 538	
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				1 000	
		TOTAL			10 101 895	
	[illegible]				12 040 994	

AMORTISSEMENTS

SAS ADG

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

En Euro

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		56 071			56 071
	TOTAL	56 071			56 071
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	106 228	34 458		140 686
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	10 582	3 319		13 901
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.		55		55
	Matériel de transport	910 197	57 479		967 676
	Mat. bureau et informatiq., mob.	70 488	1 277		71 765
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 097 494	96 588		1 194 082
	TOTAL GENERAL	**1 153 565**	**96 588**		**1 250 153**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					

AMORTISSEMENTS

SAS ADG

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

En Euro

Primes de remboursement des obligations

I.FINANCIÈRE - LISTE FILIALES

SAS ADG

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

En Euro

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
SOC. ABATTAGE GRAND COUDE - 59 ROUTE DE GRDR COU	1 465 400	637 423	100,00	646 689
SCI LES HAUTS - 59 ROUTE DE GRANDE COUDE - 97480 - -	990 000	-9 217	99,99	-10 744
SCI LA COUPOLE - 83 ROUTE DE GRAND COUDE - 97480 SA	1 980 000	-67 025	99,99	-25 048
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		5 153 986		5 153 986
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		1 000		1 000
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		312 428	312 428	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		259 843	259 843	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	510	510	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		43	43	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		83 058	83 058	
	Charges constatées d'avance		1 199	1 199	
	TOTAUX		**5 812 068**	**657 081**	**5 154 986**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		MONTANT
Exploitation		1 199
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	**1 199**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		241 189
Disponibilités		
	TOTAL	**241 189**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS ADG

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

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 100,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 100,00	100,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		7 326 415
Résultat de l'exercice précédent		1 300 365
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	**8 626 780**
Affectations aux réserves - Réserves légales		
Affectations aux réserves - Autres réserves		
Dividendes		1 500 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		7 126 780
	TOTAL DES AFFECTATIONS	**8 626 780**

ETAT DES DETTES

SAS ADG

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

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	1 241 883	134 436	553 453	553 994
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		2 400	2 400		
Fournisseurs & comptes rattachés		6 510	6 510		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autr organismes sociaux					
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	188 619	188 619		
	Taxe sur la valeur ajoutée	42 051	42 051		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	653	653		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		826 362	826 362		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAUX	**2 308 479**	**1 201 032**	**553 453**	**553 994**

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 131 735
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS ADG

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

En Euro

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	846
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 510
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**7 356**