

RCS : BEZIERS
Code greffe : 3402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00391
Numéro SIREN : 392 322 343
Nom ou dénomination : ANGELOTTI AMENAGEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 02/09/2022 sous le numéro de dépôt 7296

COMPTES ANNUELS

Copie conforme
à l'original.

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of a large loop on the left and a long horizontal stroke extending to the right.

Désignation de l'entreprise : SAS ANGELOTTI AMENAGEMENT Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 180 RUE DE LA GINIESSE 34500 BEZIERS Durée de l'exercice précédent* 12

Número SIRET* 3 9 2 3 2 2 3 4 3 0 0 0 4 8 Néant *

				Exercice N clos le,		N-1		
				<u>3 1 1 2 2 0 2 1</u>		<u>3 1 1 2 2 0 2 0</u>		
		Brut		Amortissements, provisions		Net		
		1		2		3		
						Net		
						4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
	Frais de développement *	CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	36 013	AG	17 555	18 458	28 083	
	Fonds commercial (1)	AH	375 000	AI		375 000	375 000	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	Terrains	AN		AO				
	Constructions	AP	125 646	AQ	118 492	7 154	7 820	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 222 949	AU	862 670	360 279	431 865	
Immobilisations en cours	AV	2 545	AW		2 545	2 545		
Avances et acomptes	AX		AY					
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
Autres participations	CU	3 313 819	CV		3 313 819	3 311 839		
Créances rattachées à des participations	BB		BC					
Autres titres immobilisés	BD		BE					
Prêts	BF		BG					
Autres immobilisations financières*	BH	22 858	BI		22 858	22 793		
TOTAL (II)	BJ	5 098 830	BK	998 717	4 100 112	4 179 944		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN	20 571 899	BO	56 286	20 515 613	12 431 082
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	16 929 692	BS	1 153 293	15 776 399	19 068 799
		Marchandises	BT		BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 577 165	BW		1 577 165	1 625 107
ACTIF CIRCULANT	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	3 420 524	BY	3 420 524	2 831 620	
		Autres créances (3)	BZ	18 638 744	CA	18 638 744	18 718 287	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
ACTIF CIRCULANT	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	13 597 307	CG		13 597 307	15 110 929
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	154 260	CI		154 260	85 797	
	TOTAL (III)	CJ	74 889 591	CK	1 209 580	73 680 012	69 871 622	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	79 988 421	IA	2 208 297	77 780 124	74 051 566		
Renvois : (1) Dont droit au bail	15 000	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	22 858	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid/Quadra

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable En Euros.

Désignation de l'entreprise : SAS ANGELOTTI AMENAGEMENT

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :3...0.4.0...8.0.0.....)	DA	3 040 800	3 040 800	3 040 800	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	12 852 844	12 852 844	12 852 844	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC				
	Réserve légale (3)	DD	304 080	304 080	304 080	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE				
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF	2 449	2 449	2 449	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	7 483 564	7 483 564	7 483 564	
	Report à nouveau	DH	3 639 699	3 639 699	3 639 699	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	4 925 610	5 579 089	5 579 089	
	Subventions d'investissement	DJ				
	Provisions réglementées *	DK				
		TOTAL (I)	DL	32 249 047	32 902 526	32 902 526
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	40 000	42 400	42 400	
	Provisions pour charges	DQ				
	TOTAL (III)	DR	40 000	42 400	42 400	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS				
	Autres emprunts obligataires	DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 151 021	5 011 117	5 011 117	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	23 215 178	19 691 207	19 691 207	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	289 816	132 071	132 071	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	17 720 649	14 313 966	14 313 966	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 884 045	1 835 732	1 835 732	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ				
	Autres dettes	EA	78 868	34 355	34 355	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	151 500	88 192	88 192	
	TOTAL (IV)	EC	45 491 078	41 106 640	41 106 640	
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	77 780 124	74 051 566	74 051 566	
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB				
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC			
		Ecart de réévaluation libre	ID			
		Réserve de réévaluation (1976)	IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF				
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	22 177 028	40 967 117	40 967 117	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 011 498	4 801 542	4 801 542		

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

Désignation de l'entreprise : SAS ANGELOTTI AMENAGEMENT		Exercice N					Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens*	FD	26 337 195	FE		FF	26 337 195
		services*	FG	1 148 036	FH	2 021 892	FI	3 169 929
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	27 485 231	FK	2 021 892	FL	29 507 124	
	Production stockée*					FM	3 675 904	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	3 776 450	
	Autres produits (1) (11)					FQ	10 035	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	36 969 514
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	10 169 775	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	17 964 953	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	159 433	
	Salaires et traitements*					FY	2 885 740	
	Charges sociales (10)					FZ	1 410 519	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations		- dotations aux amortissements*			GA	93 495
				- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	1 209 580
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	42 400	
	Autres charges (12)					GE	16 505	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	33 910 001	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 059 513	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GH	1 357 254	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GI	31 740	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 914 791	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	331	
	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	1 915 122	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	215 759	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	215 759	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 699 363	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	6 084 391	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

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

Désignation de l'entreprise : SAS ANGELOTTI AMENAGEMENT		Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N
		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 1 759 387
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB 3 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 4 759 387
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 15 132 19 238
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF 4 000
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 15 132 23 238
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI (10 373) (22 851)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 1 148 408 1 042 538
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 40 246 649 36 535 323
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 35 321 039 30 956 233
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 4 925 610 5 579 089
RENNVOIS	(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)
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP
		- Crédit bail immobilier
	(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
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD
	(9) Dont transferts de charges	A1 1 547 101 331 687
	(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 aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	dont cotisations Madelin A7
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N
		Charges exceptionnelles
		Produits exceptionnels
CHARGES EXT OP GESTION		15 132
PDTS EXT SUR OP GESTION		1 759
PCEA		3 000
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N
		Charges antérieures
		Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	10
Fonds commercial	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	11
Evaluations des produits et en cours	11
Dépréciation des stocks et en cours	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	13
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	13
Montant des engagements financiers	13
Engagement en matière de pensions et retraites	14
Liste des filiales et participations (modèle simplifié >50)	15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 77 780 124.24 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 29 507 123.74 Euros et dégagant un bénéfice de 4 925 609.60 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

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

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

NEANT

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	411 013		
TOTAL			
Constructions sur sol d'autrui	125 646		
Installations générales agencements aménagements divers	1 069 957		7 530
Matériel de transport	46 799		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	113 209		4 088
Immobilisations corporelles en cours	2 545		
TOTAL	1 358 155		11 618
Autres participations	3 311 839		1 980
Prêts, autres immobilisations financières	22 793		65
TOTAL	3 334 632		2 045
TOTAL GENERAL	5 103 800		13 663

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			411 013	411 013
TOTAL				
Constructions sur sol d'autrui			125 646	125 646
Installations générales agencements aménagements divers		0	1 077 486	1 077 486
Matériel de transport		18 633	28 165	28 165
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	117 297	117 297
Immobilisations corporelles en cours			2 545	2 545
TOTAL		18 633	1 351 140	1 351 140
Autres participations			3 313 819	3 313 819
Prêts, autres immobilisations financières		0	22 858	22 858
TOTAL		0	3 336 677	3 336 677
TOTAL GENERAL		18 633	5 098 830	5 098 830

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	7 930	9 625		17 555
TOTAL				
Constructions sur sol d'autrui	117 826	666		118 492
Installations générales agencements aménagements divers	670 571	78 710	0	749 281
Matériel de transport	46 799		18 633	28 165
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	80 730	4 494	0	85 223
TOTAL	915 926	83 870	18 633	981 162
TOTAL GENERAL	923 856	93 495	18 633	998 717

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	9 625				
Constructions sur sol d'autrui	666				
Instal.générales agenc.aménag.divers	78 710				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 494				
TOTAL	83 870				
TOTAL GENERAL	93 495				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	42 400		2 400		40 000
TOTAL	42 400		2 400		40 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	2 226 950	1 209 580	2 226 950		1 209 580
TOTAL	2 226 950	1 209 580	2 226 950		1 209 580
TOTAL GENERAL	2 269 350	1 209 580	2 229 350		1 249 580
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 209 580	2 229 350		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	22 858	22 858	
Autres créances clients	3 420 524	3 420 524	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 217	2 217	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 889 283	2 889 283	
Groupe et associés	15 719 179	15 719 179	
Débiteurs divers	28 065	28 065	
Charges constatées d'avance	154 260	154 260	
TOTAL	22 236 386	22 236 386	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 011 498	2 011 498		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	139 523	40 644	86 054	12 825
Emprunts et dettes financières divers	7	7		
Fournisseurs et comptes rattachés	17 720 649	17 720 649		
Personnel et comptes rattachés	255 949	255 949		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	458 146	458 146		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 103 830	1 103 830		
Autres impôts taxes et assimilés	66 119	66 119		
Groupe et associés	23 215 171	0		23 215 171
Autres dettes	78 868	78 868		
Produits constatés d'avance	151 500	151 500		
TOTAL	45 201 262	21 887 212	86 054	23 227 996
Emprunts remboursés en cours d'exercice	70 052			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	200.0000	15 204			15 204

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FDC			360 000	360 000	
Total			360 000	360 000	

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	L	25 ans
Agencements et aménagements	L	8 ET 10 ans
Installations techniques		
Matériels et outillages		
Matériel de transport		
Matériel de bureau	L	3 ans
Mobilier	L	5 ET 10 ans
Logiciel	L	3 ET 5 ANS

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	636
Autres créances	2 217
Disponibilités	20 100
Total	22 953

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 560 614
Dettes fiscales et sociales	431 299
Total	13 991 920

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	154 260
Total	154 260
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	151 500
Total	151 500

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	14
Employés	37
Total	51

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	139 530
Total	139 530

Engagements financiers

Engagements donnés

Avals et cautions	13 815 194
Total (1)	13 815 194
(1) Dont concernant les filiales	13 815 191

Engagements donnés autorisés 42 107 944€

Engagements donnés utilisés 13 815 191€

Engagements reçus

Avals cautions accordés	257 428
Total	257 428

Engagements reçus autorisés 3 051 400€

Engagements reçus utilisés 257 428€

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	22 149
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	13 248
45 à 54 ans	11 à 20 ans	66 197
35 à 44 ans	21 à 30 ans	55 910
moins de 35 ans	plus de 30 ans	19 300
Engagement total		176 804

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible : 1 %
- taux d'inflation : 2 %
- taux d'actualisation : 0.77 %

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SAS ANGELOTTI AMENAGEMENT DEVELOP	460 703	100.00	148 606
- SAS SOLEIL D'OC AMENAGEMENT	1 870 306	100.00	662 156
- SNC VAUCLUSE AMENAGEMENT	5 962-	99.00	6 962-
- SNC LES GRANGETTES AMENAGEMENT		99.00	
- SNC LES TERRASSES DE MILHAUD	2 655-	88.00	3 655-
- SAS LE CANIGO	14 416	75.00	5 192-
- SAS PORT ALIZES	493 757	75.00	416 763
- SNC COLOMBIERS AMENAGEMENT	689 348	70.00	688 348
- SAS SAINT NAZAIRE AMENAGEMENT	54 638	64.00	444 091
- SAS GRAGNAGUE AMENAGEMENT	184 181	60.00	49 263
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
-		50.00	
-		50.00	
- SARL FONCIERE DU LITTORAL	146 721	50.00	100 855
- SAS MAS LOMBARD AMENAGEMENT	20 966	50.00	2 203-
- SASU ILA	31 347-	50.00	3 625-
- SAS EKO AMENAGEMENT	60 317-	50.00	4 796-
- SAS SAINT DREZERY AMENAGEMENT	26 259-	50.00	37 259-
- SAS AM	3 883 534	50.00	3 762 304
- SAS AU DOMAINE DE L'OPERA	918 851	50.00	907 851
- SEP LE PECH DE LA CROUZETTE	394 849	50.00	394 849
-		50.00	
- SNC LES VIGNES	2 976-	50.00	3 676-
-		50.00	
-		50.00	
- SNC PRAIRIE DE JONCAS	71 277	50.00	70 277
- SAS LA CONDAMINE	3 329	50.00	6 087-
- SAS LES ALLEES DU PARC	154 094	50.00	81 032
- SAS LE CHEMIN DE LIES	82 312	50.00	87 853
- SNC LE CLOS MARIE	1 077 846	49.00	9 778
- SARL DOMAINE DES GARRIGUES	429 105	45.00	5 338-
- SNC SNC PONT DE LA ROUQILLE	641 626	40.00	641 526
- SCILE 17	44 833-	40.00	46 833-
- SAS FONT VIVE	33 651	40.00	3 082-
- SAS PEYRESTORTES AMENAGEMENT	177 703	37.50	54 854
- SAS FONCIERE 66	125 961	37.50	1 062
- SAS POU DE LES COLOBRES		37.50	
- SARL MONTADY AMENAGEMENT	110 912	33.33	864-
- SNC LE MOULIN	1 297-	33.33	2 197-
- SAS LES JARDINS DE SERIGNAN	712 390	33.33	562 003
- SNC ACTIPOLIS	2 911-	33.33	3 316-
- SAS CHATEAU LE THOU	110 508	33.33	5 174
- SAS PECH AURIOL	15 053	30.00	2 411-
- SAS LES BOIS DU RENARD	17 704	30.00	15 296-
- SAS SALEILLES AMENAGEMENT	5 665-	25.50	4 312-
- SAS BEL AMI	133 433	25.00	39 331
- SAS MONTAGNAC AMENAGEMENT	145 456	25.00	108 890

ANNEXE

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

B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			
---	--	--	--

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE

L'an deux mille vingt deux,
Le vingt huit juin,
A douze heures,

Le soussigné Louis-Pierre ANGELOTTI, agissant en qualité de Président de la Société "Holding LPA", Société par Actions Simplifiée au capital de deux millions trois cent quatorze mille neuf cent soixante euros, dont le siège social est à BEZIERS (Hérault), rue de la Giniesse, n° 180, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de BEZIERS sous le numéro 440 290 708,

Elle-même Associée unique et Présidente de la Société "Angelotti Aménagement", Société par Actions Simplifiée au capital de trois millions quarante mille huit cents euros (3.040.800 €), divisé en quinze mille deux cent quatre (15.204) actions de deux cents euros (200 €) chacune, dont le siège social est à BEZIERS (Hérault), rue de la Giniesse, n° 180, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de BEZIERS sous le numéro 392 322 343,

Étant précisé que la Société "A2H Audit - Hardtmeyer-Huc", Commissaire aux Comptes titulaire de la Société a été régulièrement informée des décisions devant être prises,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Présidente de la Société, la Société "Holding LPA" représentée par Monsieur Louis-Pierre ANGELOTTI, associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Ces documents ont été tenus, au siège social, à la disposition du Commissaire aux Comptes, dans les délais légaux.

L'associée unique, a pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels.

II - A pris les décisions suivantes :

- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,



- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DÉCISION

L'associée unique, sur la base du rapport de gestion et après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'associée unique approuve le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de cent un mille trois cent cinquante cinq euros (101.355 €), ainsi que l'impôt correspondant.

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à quatre millions neuf cent vingt cinq mille six cent dix euros (4.925.610 €) au compte "Autres réserves".

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2018 : 4.749.183 euros, soit 312,36 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 15.618,20 euros.

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 4.733.564,80 euros.

Exercice clos le 31 décembre 2019 : 7.496.754 euros, soit 493,08 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 24.653,89 euros.

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 7.472.100,11 euros.

Exercice clos le 31 décembre 2020 : 5.579.089,00 euros, soit 366,95 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 18.347,44 euros.

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 5.560.741,56 euros.

TROISIEME DÉCISION

L'associée unique prend acte, au cours de l'exercice écoulé, aux termes de conventions éventuellement modifiées par avenants, il y a eu des avances rémunérées entre la Société "Angelotti Aménagement" et la Société "Holding LPA", et entre la Société "Angelotti Aménagement" et certaines de ses filiales, savoir :

- avance reçue de la Société "Holding LPA" d'un montant de 22.743.160,71 € qui a généré 211.790,08 € d'intérêts courus à payer.
- avance consentie à la Société "Domaine des Garrigues" d'un montant de 293.921,56 € qui a généré 3.304,33 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "le Pech de la Crouzette" d'un montant de 2.134.406,22 € qui a généré 22.468,99 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Les Vignes" d'un montant de 92.010,69 € qui a généré 1.090,38 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Font Vive" d'un montant de 595,03 € qui a généré 114,15 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Pech Auriol" d'un montant de 115.166,18 € qui a généré 1.335,93 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Bel Ami" qui a généré 1.350,14 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Le Moulin" d'un montant de 78.013,50 € qui a généré 903,93 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Mas Lombard Aménagement" d'un montant de 1.257.559,06 € qui a généré 14.196,82 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance reçue de la Société "Actipolis" d'un montant de 8.291,87 € qui a généré 94,39 € d'intérêts courus à payer.
- avance consentie à la Société "Gragnague Aménagement" d'un montant de 267.775,18 € qui a généré 2.499,52 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Montady Aménagement" d'un montant de 4.109,88 € qui a généré 47,67 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Montagnac Aménagement" d'un montant de 173.210,67 € qui a généré 3.444,99 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Château le Thou" d'un montant de 93.166,67 € qui a généré 1.080,73 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Le 17" d'un montant de 528.849,50 € qui a généré 4.945,26 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Angelotti Aménagement Développement" d'un montant de 823.223,62 € qui a généré 12.278,81 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Les Terrasses de Milhaud" d'un montant de 347.611,79 € qui a généré 2.606,54 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Saleilles Aménagement" d'un montant de 44.407,53 € qui a généré 518,27 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Saint Nazaire Aménagement" d'un montant de 764.803,37 € qui a généré 9.373,47 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Le Bois du Renard" d'un montant de 58.444,09 € qui a généré 529,25 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Ila" d'un montant de 995.298,95 € qui a généré 14.712,33 € d'intérêts courus à recevoir.



- avance consentie à la Société "Eko Aménagement" d'un montant de 102.793,18 € qui a généré 2.420,25 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Port Alizés" d'un montant de 622.066,87 € qui a généré 7.215,98 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Peyrestortes Aménagement" d'un montant de 163.247,44 € qui a généré 4.903,87 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Les Jardins de Sérignan" d'un montant de 1.198.623,11 € qui a généré 13.818,77 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Colombiers Aménagement" d'un montant de 1.171.213,01 € qui a généré 8.469,42 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Le Canigou" d'un montant de 58.739,68 € qui a généré 681,38 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "pou de Les Colobres" d'un montant de 38.807,60 € qui a généré 452,80 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Sant Drézéry Aménagement" d'un montant de 98.072,31 € qui a généré 654,57 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Foncière 66" d'un montant de 209.879,52 € qui a généré 2.219,52 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "AM" d'un montant de 1.235.539,91 € qui a généré 17.621,58 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Le Clos Marie" d'un montant de 110.665,89 € qui a généré 1.252,55 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Pont de la Rouquille" d'un montant de 386.610,41 € qui a généré 5.940,01 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Au Domaine de l'Opéra" d'un montant de 774.307,49 € qui a généré 8.869,22 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Prairie de Joncas" d'un montant de 113.792,65 € qui a généré 1.320,87 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Les Allées du Parc" d'un montant de 84.790,96 € qui a généré 2.241,33 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "La Condamine" d'un montant de 65.972,78 € qui a généré 508,11 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Le Chemin de Lies" d'un montant de 51.072,13 € qui a généré 497,86 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Angeprom Renaissance" d'un montant de 4.405,10 € qui a généré 36,13 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Laudun Aménagement" d'un montant de 295.147,42 € qui a généré 2.126,26 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Le Cercle" d'un montant de 388.612,78 € qui a généré 1.055,65 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "Castanet Aménagement" d'un montant de 71.357,51 € qui a généré 1.242,52 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance consentie à la Société "La Garenque" d'un montant de 208.379,81 € qui a généré 2.029,94 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance reçue de la Société "Vaucluse Aménagement" d'un montant de 1.003,16 € qui a généré 11,75 € d'intérêts courus à recevoir.
- avance reçue de la Société "Les Grangettes Aménagement" d'un montant de 1.332 €.
- avance reçue de la Société "Soleil d'Oc Aménagement" d'un montant de 192.627,01 € qui a généré 2.230,21 € d'intérêts courus à payer.



- avance consentie à la Société "de la Clastre" d'un montant de 64,20 €.
- avance consentie à la Société "Angelotti Immobilier" d'un montant de 36,21 €.
- avance consentie à la Société "Foncière du Littoral" qui a généré 361,11 € d'intérêts courus à recevoir.

QUATRIEME DECISION

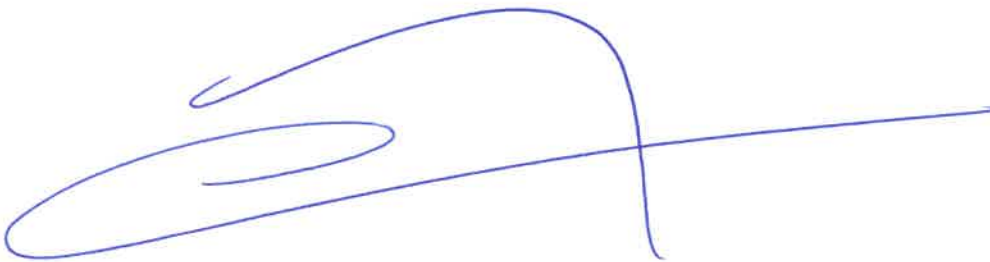
L'associée unique prend acte que:

- le comité stratégique de la Société "Holding LPA", créé le 3 janvier 2010, a poursuivi son activité et s'est à nouveau réuni les 19 juillet 2021, 8 septembre 2021 et 13 octobre 2021, afin de prendre position sur les orientations et décisions stratégiques du groupe.
- il s'agissait de la dernière année d'exercice du comité stratégique et les mandats des membres du comité stratégique, arrivant à expiration au 31 décembre 2021, n'ont pas été renouvelés.

CINQUIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'S' followed by a long horizontal line extending to the right.

ANGELOTTI AMENAGEMENT

Société par Actions Simplifiée
Capital social : 3 040 800 €
180 Rue de la Giniesse
34500 BEZIERS
RCS BEZIERS 392 322 343

RAPPORT **DU COMMISSAIRE AUX COMPTES** **SUR LES COMPTES ANNUELS** **Exercice clos le 31/12/2021**

SAS A2H AUDIT
HARDTMEYER-HUC
Commissaire aux Comptes
Immeuble Espace 2B
6 Mail Philippe Lamour
34760 BOUJAN SUR LIBRON

A l'Associé unique,

1- Opinion

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

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

2- Fondement de l'opinion

2-1-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.

2-2-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.

3- 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 et notamment en ce qui concerne :

- la valorisation et la dépréciation des titres de participation et des créances rattachées sur la base des informations disponibles à la date d'arrêté des comptes,
- la valorisation et la dépréciation des stocks et des créances,
- ainsi que la pertinence des informations fournies en annexe.

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

4- Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiqués dans le rapport de gestion.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D 441-6 du Code de Commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion.

5- Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative 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.

6- Responsabilité du Commissaire aux Comptes relative à l'audit des comptes annuels

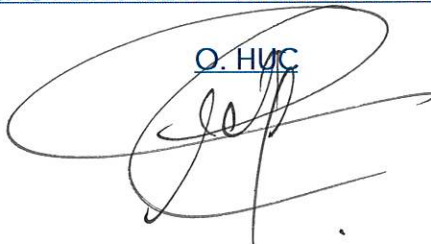
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relative à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

BOUJAN SUR LIBRON,
Le 8 Juin 2022

SAS A2H AUDIT - HARDTMEYER-HUC

O. HUC


ANNEXES

- DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
- COMPTES ANNUELS

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.


BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	36 013	17 555	18 458	28 083	9 625	34.27	
	Fonds commercial (1)	375 000		375 000	375 000			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	125 646	118 492	7 154	7 820	666	8.52	
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	1 222 949	862 670	360 279	431 865	71 586	16.58	
	Immobilisations en cours	2 545		2 545	2 545			
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	3 313 819		3 313 819	3 311 839	1 980	0.06		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	22 858		22 858	22 793	65	0.28		
Total II	5 098 830	998 717	4 100 112	4 179 944	79 832	1.91		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens	20 571 899	56 286	20 515 613	12 431 082	8 084 531	65.03	
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis	16 929 692	1 153 293	15 776 399	19 068 799	3 292 400	17.27	
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 577 165		1 577 165	1 625 107	47 942	2.95	
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	3 420 524		3 420 524	2 831 620	588 903	20.80	
	Autres créances	18 638 744		18 638 744	18 718 287	79 543	0.42	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	13 597 307		13 597 307	15 110 929	1 513 622	10.02		
Charges constatées d'avance (3)	154 260		154 260	85 797	68 463	79.80		
Total III	74 889 591	1 209 580	73 680 012	69 871 622	3 808 390	5.45		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	79 988 421	2 208 297	77 780 124	74 051 566	3 728 558	5.04		

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

15 000
22 858

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 040 800)	3 040 800		3 040 800			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	12 852 844		12 852 844			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	304 080		304 080			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	2 449		2 449			
	Autres réserves	7 483 564		7 483 564			
	Report à nouveau	3 639 699		3 639 699			
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	4 925 610		5 579 089		653 480	11.71
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	32 249 047		32 902 526		653 480	1.99	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS		Provisions pour risques	40 000		42 400	2 400	5.66
		Provisions pour charges					
		Total III	40 000		42 400	2 400	5.66
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	139 523		209 576		70 052	33.43
	Concours bancaires courants	2 011 498		4 801 542		2 790 044	58.11
	Emprunts et dettes financières diverses	23 215 178		19 691 207		3 523 972	17.90
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	289 816		132 071		157 745	119.44
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 720 649		14 313 966		3 406 683	23.80
	Dettes fiscales et sociales	1 884 045		1 835 732		48 312	2.63
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	78 868		34 355		44 513	129.57	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	151 500		88 192		63 308	71.78
	Total IV	45 491 078		41 106 640		4 384 438	10.67
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		77 780 124		74 051 566		3 728 558	5.04

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

22 177 028 40 967 117

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	26 337 195		26 337 195	22 572 001		3 765 194	16.68
Production vendue de services	1 148 036	2 021 892	3 169 929	2 364 642		805 287	34.06
Chiffre d'affaires NET	27 485 231	2 021 892	29 507 124	24 936 643		4 570 481	18.33
Production stockée			3 675 904	5 997 753		2 321 849	38.71
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 776 450	1 264 337		2 512 113	198.69
Autres produits			10 035	3 229		6 806	210.74
Total des Produits d'exploitation (I)			36 969 514	32 201 963		4 767 551	14.81
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 169 775	6 590 653		3 579 123	54.31
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			17 964 953	16 411 123		1 553 831	9.47
Impôts, taxes et versements assimilés			159 433	208 878		49 444	23.67
Salaires et traitements			2 885 740	2 664 476		221 264	8.30
Charges sociales			1 410 519	1 167 305		243 214	20.84
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			93 495	85 824		7 671	8.94
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 209 580	2 226 950		1 017 370	45.68
Dotations aux provisions				42 400		42 400	100.00
Autres charges			16 505	331 957		315 452	95.03
Total des Charges d'exploitation (II)			33 910 001	29 729 565		4 180 436	14.06
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 059 513	2 472 398		587 115	23.75
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			1 357 254	1 085 627		271 627	25.02
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			31 740	32 508		769	2.36

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 914 791		3 247 262		1 332 471	41.03
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	331		84		247	294.18
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 915 122		3 247 346		1 332 224	41.03
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	215 759		128 385		87 374	68.06
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	215 759		128 385		87 374	68.06
2. Résultat financier (V-VI)	1 699 363		3 118 962		1 419 598	45.52
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	6 084 391		6 644 479		560 088	8.43
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 759		387		1 372	355.02
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 000				3 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	4 759		387		4 372	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15 132		19 238		4 106	21.34
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			4 000		4 000	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	15 132		23 238		8 106	34.88
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	10 373		22 851		12 478	54.61
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	1 148 408		1 042 538		105 870	10.16
Total des produits (I+III+V+VII)	40 246 649		36 535 323		3 711 326	10.16
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	35 321 039		30 956 233		4 364 806	14.10
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	4 925 610		5 579 089		653 480	11.71

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	10
Fonds commercial	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	11
Evaluations des produits et en cours	11
Dépréciation des stocks et en cours	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	13
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	13
Montant des engagements financiers	13
Engagement en matière de pensions et retraites	14
Liste des filiales et participations (modèle simplifié >50)	15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 77 780 124.24 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 29 507 123.74 Euros et dégageant un bénéfice de 4 925 609.60 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

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

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

NEANT

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	411 013		
Constructions sur sol d'autrui	125 646		
Installations générales agencements aménagements divers	1 069 957		7 530
Matériel de transport	46 799		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	113 209		4 088
Immobilisations corporelles en cours	2 545		
TOTAL	1 358 155		11 618
Autres participations	3 311 839		1 980
Prêts, autres immobilisations financières	22 793		65
TOTAL	3 334 632		2 045
TOTAL GENERAL	5 103 800		13 663

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			411 013	411 013
Constructions sur sol d'autrui			125 646	125 646
Installations générales agencements aménagements divers		0	1 077 486	1 077 486
Matériel de transport		18 633	28 165	28 165
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	117 297	117 297
Immobilisations corporelles en cours			2 545	2 545
TOTAL		18 633	1 351 140	1 351 140
Autres participations			3 313 819	3 313 819
Prêts, autres immobilisations financières		0	22 858	22 858
TOTAL		0	3 336 677	3 336 677
TOTAL GENERAL		18 633	5 098 830	5 098 830

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	7 930	9 625		17 555
Constructions sur sol d'autrui	117 826	666		118 492
Installations générales agencements aménagements divers	670 571	78 710	0	749 281
Matériel de transport	46 799		18 633	28 165
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	80 730	4 494	0	85 223
TOTAL	915 926	83 870	18 633	981 162
TOTAL GENERAL	923 856	93 495	18 633	998 717

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	9 625				
Constructions sur sol d'autrui	666				
Instal.générales agenc.aménag.divers	78 710				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 494				
TOTAL	83 870				
TOTAL GENERAL	93 495				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	42 400		2 400		40 000
TOTAL	42 400		2 400		40 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	2 226 950	1 209 580	2 226 950		1 209 580
TOTAL	2 226 950	1 209 580	2 226 950		1 209 580
TOTAL GENERAL	2 269 350	1 209 580	2 229 350		1 249 580
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 209 580	2 229 350		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	22 858	22 858	
Autres créances clients	3 420 524	3 420 524	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 217	2 217	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 889 283	2 889 283	
Groupe et associés	15 719 179	15 719 179	
Débiteurs divers	28 065	28 065	
Charges constatées d'avance	154 260	154 260	
TOTAL	22 236 386	22 236 386	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 011 498	2 011 498		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	139 523	40 644	86 054	12 825
Emprunts et dettes financières divers	7	7		
Fournisseurs et comptes rattachés	17 720 649	17 720 649		
Personnel et comptes rattachés	255 949	255 949		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	458 146	458 146		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 103 830	1 103 830		
Autres impôts taxes et assimilés	66 119	66 119		
Groupe et associés	23 215 171	0		23 215 171
Autres dettes	78 868	78 868		
Produits constatés d'avance	151 500	151 500		
TOTAL	45 201 262	21 887 212	86 054	23 227 996
Emprunts remboursés en cours d'exercice	70 052			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	200.0000	15 204			15 204

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FDC			360 000	360 000	
Total			360 000	360 000	

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	L	25 ans
Agencements et aménagements	L	8 ET 10 ans
Installations techniques		
Matériels et outillages		
Matériel de transport		
Matériel de bureau	L	3 ans
Mobilier	L	5 ET 10 ans
Logiciel	L	3 ET 5 ANS

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	636
Autres créances	2 217
Disponibilités	20 100
Total	22 953

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 560 614
Dettes fiscales et sociales	431 299
Total	13 991 920

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		154 260
Total		154 260
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		151 500
Total		151 500

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	
Employés	14
Total	37
	51

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Total	139 530
	139 530

Engagements financiers

Engagements donnés

Avals et cautions		13 815 194
Total (1)		13 815 194
(1) Dont concernant les filiales		13 815 191

Engagements donnés autorisés 42 107 944€

Engagements donnés utilisés 13 815 191€

Engagements reçus

Avals cautions accordés		257 428
Total		257 428

Engagements reçus autorisés 3 051 400€

Engagements reçus utilisés 257 428€

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	22 149
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	13 248
45 à 54 ans	11 à 20 ans	66 197
35 à 44 ans	21 à 30 ans	55 910
moins de 35 ans	plus de 30 ans	19 300
Engagement total		176 804

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible : 1 %
- taux d'inflation : 2 %
- taux d'actualisation : 0.77 %

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SAS ANGELOTTI AMENAGEMENT DEVELOP	460 703	100.00	148 606
- SAS SOLEIL D'OC AMENAGEMENT	1 870 306	100.00	662 156
- SNC VAUCLUSE AMENAGEMENT	5 962-	99.00	6 962-
- SNC LES GRANGETTES AMENAGEMENT		99.00	
- SNC LES TERRASSES DE MILHAUD	2 655-	88.00	3 655-
- SAS LE CANIGOU	14 416	75.00	5 192-
- SAS PORT ALIZES	493 757	75.00	416 763
- SNC COLOMBIERS AMENAGEMENT	689 348	70.00	688 348
- SAS SAINT NAZAIRE AMENAGEMENT	54 638	64.00	444 091
- SAS GRAGNAGUE AMENAGEMENT	184 181	60.00	49 263
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
-		50.00	
-		50.00	
- SARL FONCIERE DU LITTORAL	146 721	50.00	100 855
- SAS MAS LOMBARD AMENAGEMENT	20 966	50.00	2 203-
- SASU ILA	31 347-	50.00	3 625-
- SAS EKO AMENAGEMENT	60 317-	50.00	4 796-
- SAS SAINT DREZERY AMENAGEMENT	26 259-	50.00	37 259-
- SAS AM	3 883 534	50.00	3 762 304
- SAS AU DOMAINE DE L'OPERA	918 851	50.00	907 851
- SEP LE PECH DE LA CROUZETTE	394 849	50.00	394 849
-		50.00	
- SNC LES VIGNES	2 976-	50.00	3 676-
-		50.00	
-		50.00	
- SNC PRAIRIE DE JONCAS	71 277	50.00	70 277
- SAS LA CONDAMINE	3 329	50.00	6 087-
- SAS LES ALLEES DU PARC	154 094	50.00	81 032
- SAS LE CHEMIN DE LIES	82 312	50.00	87 853
- SNC LE CLOS MARIE	1 077 846	49.00	9 778
- SARL DOMAINE DES GARRIGUES	429 105	45.00	5 338-
- SNC SNC PONT DE LA ROUQILLE	641 626	40.00	641 526
- SCI LE 17	44 833-	40.00	46 833-
- SAS FONT VIVE	33 651	40.00	3 082-
- SAS PEYRESTORTES AMENAGEMENT	177 703	37.50	54 854
- SAS FONCIERE 66	125 961	37.50	1 062
- SAS POU DE LES COLOBRES		37.50	
- SARL MONTADY AMENAGEMENT	110 912	33.33	864-
- SNC LE MOULIN	1 297-	33.33	2 197-
- SAS LES JARDINS DE SERIGNAN	712 390	33.33	562 003
- SNC ACTIPOLIS	2 911-	33.33	3 316-
- SAS CHATEAU LE THOU	110 508	33.33	5 174
- SAS PECH AURIOL	15 053	30.00	2 411-
- SAS LES BOIS DU RENARD	17 704	30.00	15 296-
- SAS SALEILLES AMENAGEMENT	5 665-	25.50	4 312-
- SAS BEL AMI	133 433	25.00	39 331
- SAS MONTAGNAC AMENAGEMENT	145 456	25.00	108 890

ANNEXE

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

B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			
---	--	--	--