

RCS : AMIENS Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00631 Numéro SIREN : 804 465 789 Nom ou dénomination : 3C PICARDIE

Ce dépôt a été enregistré le 29/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/007401

Désignation de l'entreprise : 3 C NORD PICARDIE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 2 RUE JEAN JACQUES MENTION

80080 AMIENS

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 0 4 4 6 5 7 8 9 0 0 0 2 7

Néant ☐

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N clos le, 31 12 2021		N-1 31 12 2020			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 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	AP	5 871	AG	5 110	761		1 418	
	Fonds commercial (I)	AH		AI					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	3 834	AK	3 834	0		0	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	Terrains	AN		AO					
	Constructions	AP		AQ					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	48 978	AS	35 180	13 798		13 286	
	Autres immobilisations corporelles	AT	149 907	AU	74 511	75 396		61 115	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV		AW					
	Avances et acomptes	AX		AY					
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
	Autres participations	CU		CV					
	Créances rattachées à des participations	BB		BC					
	Autres titres immobilisés	BD		BE					
	Prêts	BF	19 500	BG		19 500			
	Autres immobilisations financières*	BH	5 833	BI		5 833		5 533	
	TOTAL (II)	BJ	233 923	BK	118 635	115 288		81 353	
	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	248 472	BU		248 472		547 208	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW					
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	340 895	BY	3 047	337 848		460 032	
Autres créances (3)		BZ	365 794	CA		365 794		693 409	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC					
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD		CE					
DIVERS	Disponibilités	CF	1 316 183	CG		1 316 183		1 767 887	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	26 523	CI		26 523		13 801	
	TOTAL (III)	CJ	2 297 868	CK	3 047	2 294 821		3 482 337	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Écarts de conversion actif* (VI)	CN							
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 531 791	IA	121 682	2 410 109		3 563 690	
	Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) Dont moins d'un an	CP	25 333	(3) Part à plus d'un an	CR	
	Charges de réserve de propriété *								
	Immobilisations								
Stocks									
Créances									

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : 3 C NORD PICARDIE		Néant ☐		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1...000.....)	DA	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	176 281	176 281
	Report à nouveau	DH	300 789	263 542
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	72 992	137 247
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)		DL	551 162
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	50 674	35 200
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	50 674	35 200
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	549 844	1 122 673
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	809 310	870 568
	Dettes fiscales et sociales	DY	225 262	283 332
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	51 651	33 936
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	172 207	639 810
TOTAL (IV)		EC	1 808 273	2 950 320
Ecart de conversion passif * (V)		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	2 410 109	3 563 690
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		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	1 331 248	2 950 320
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : 3 C NORD PICARDIE		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	4 392 312	FB		FC	4 392 312	
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF	
			FG	1 099 005	FI		FI	1 099 005
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 491 317	FK		FL	5 491 317	
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	28 398	31 989	
	Autres produits (1) (11)				FQ	234	65	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	5 519 948
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	3 229 040	2 063 549	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(171 093)	1 669	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	1 333	1 271	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	1 063 953	831 706	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	25 641	31 148	
	Salaires et traitements*				FY	920 628	747 792	
	Charges sociales (10)				FZ	297 906	240 118	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements* - dotations aux provisions	GA	20 861	19 917		
				GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC		1 006			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD	15 474					
	Autres charges (12)	GE	11	1 535				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	5 403 753
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	116 195	217 697
PRODUITS FINANCIERS	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)	GH				
		Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)	GI				
	Produits financiers de participations (5)		GJ					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)		GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)		GL		128			
	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		128
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*		GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)		GR	3 935	493			
	Différences négatives de change		GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		GT					
Total des charges financières (VI)						GU	3 935	493
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(3 935)	(365)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI)						GW	112 260	217 332

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2022
Page 6

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : 3 C NORD PICARDIE				Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	46			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	46			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	13 543	3 518		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	13 543	3 518		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(13 498)	(3 518)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				IJ	14 425	33 232		
Impôts sur les bénéfices * (X)				IK	11 345	43 335		
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)				IL	5 519 994	4 157 536		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				IM	5 447 002	4 020 289		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				IN	72 992	137 247		
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières		HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont {	- Crédit bail mobilier *		HP			
			- Crédit bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			IX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	23 575	8 727	
	(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	
Cf état annexe					13 544		46	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
					Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

3 C NORD PICARDIE

2 Rue Jean-Jacques Mention
Village PMI N1-Espace indus nord
80080 AMIENS

ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

SAEC

10, Avenue de Paris
Cabinet d'expertise comptable
2A004 AJACCIO
04.95.51.72.20.

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	page 1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	2
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	3
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	4
Composition du capital social	4
Evaluation des immobilisations corporelles	4
Evaluation des amortissements	5
Evaluation des matières et marchandises	5
Dépréciation des stocks et en cours	5
Evaluation des créances et des dettes	5
Produits à recevoir	5
Charges à payer	6
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	6
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	7

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 2 410 109.42 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 491 316.64 Euros et dégageant un bénéfice de 72 992.38 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.

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)

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

ANNEXE

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

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	9 705		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	43 885		5 092
Installations générales agencements aménagements divers	82 960		26 397
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	37 044		3 507
TOTAL	163 889		34 996
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL	5 533		19 800
TOTAL GENERAL	179 127		54 796

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL			9 705	9 705
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			48 978	48 978
Installations générales agencements aménagements divers			109 357	109 357
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			40 551	40 551
TOTAL			198 885	198 885
Prêts, autres immobilisations financières				
TOTAL			25 333	25 333
TOTAL GENERAL			233 923	233 923

ANNEXE

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

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 TOTAL	8 287	657		8 944
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	30 599	4 581		35 180
Installations générales agencements aménagements divers	30 905	9 121		40 026
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 984	6 502		34 485
TOTAL	89 487	20 204		109 691
TOTAL GENERAL	97 775	20 861		118 635

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	657				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 581				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 121				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 502				
TOTAL	20 204				
TOTAL GENERAL	20 861				

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
Garanties données aux clients	35 200	15 474			50 674
TOTAL	35 200	15 474			50 674

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	7 870		4 823		3 047
TOTAL	7 870		4 823		3 047
TOTAL GENERAL	43 070	15 474	4 823		53 721
Dont dotations et reprises d'exploitation		15 474	4 823		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	19 500	19 500	
Autres immobilisations financières	5 833	5 833	
Clients douteux ou litigieux	3 656	3 656	
Autres créances clients	337 239	337 239	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 496	1 496	
Impôts sur les bénéfices	32 197	32 197	
Taxe sur la valeur ajoutée	12 435	12 435	
Groupe et associés	5 108	5 108	
Débiteurs divers	314 559	314 559	
Charges constatées d'avance	26 523	26 523	
TOTAL	758 546	758 546	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	30 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	10 500		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	19 500		

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	665	665		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	549 179	72 154	465 025	12 000
Fournisseurs et comptes rattachés	809 310	809 310		
Personnel et comptes rattachés	100 605	100 605		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 562	77 562		
Taxe sur la valeur ajoutée	40 241	40 241		
Autres impôts taxes et assimilés	6 855	6 855		
Autres dettes	51 651	51 651		
Produits constatés d'avance	172 207	172 207		
TOTAL	1 808 273	1 331 248	465 025	12 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	34 758			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	607 564			

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
Parts sociales	10.0000	100			100

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
Logiciels	Linéaire	1 à 2 ans
Fichiers clients	Linéaire	3 ans
Installations Agcts	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages ind	Linéaire	5 à 7 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau et inform	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 7 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	31 666
Autres créances	150 011
Total	181 676

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	665
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 829
Dettes fiscales et sociales	129 023
Autres dettes	13 056
Total	255 573

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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.

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices
(Cote de Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 000 100	1 000 100	1 000 100	1 000 100	1 000 100
Nbre des actions ordinaires existantes					
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 366 769	4 315 844	5 337 240	4 125 354	5 491 317
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	145 805	288 463	336 617	211 475	130 274
Impôts sur les bénéfices	23 238	47 839	71 179	43 335	11 345
Participation des salariés au titre de l'exercice	20 635	35 169	51 423	33 232	14 425
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	83 402	149 538	176 281	137 247	72 992
Résultat distribué					100 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	1 272,75	2 054,55	2 140,15	1 349,08	1 045,04
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	834,02	1 495,38	1 762,81	1 372,47	729,92
Dividende distribué à chaque action					1 000,00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	14	16	21	23	
Montant de la masse salariale de l'exercice	552 434	641 729	776 482	747 792	920 628
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	176 977	235 317	237 998	240 118	297 906

3C PICARDIE
Société par actions simplifiée au capital de 1.000 €
Siège social : 2, rue Jean-Jacques Mention – Espace Industriel Nord – 80000 Amiens
804 465 789 RCS Amiens

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022**

Extrait de la décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

.../...

DEUXIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat)

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion établi par le président, approuve la proposition du président et, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 72.414 €, décide de l'affecter de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 72.414 €

Report à nouveau antérieur 300.789 €

Bénéfice distribuable..... 373.203 €

A titre de dividendes aux associés..... 60.000 €
Soit 600 euros pour chacune des 100 actions composant le capital social

Le solde au compte report à nouveau 313.203 €
qui est ainsi porté à 313.203 €

Total 373.203 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 490.584 euros.

Les dividendes seront mis en paiement à compter de ce jour.

.../...

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale vous rappelle que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices éligibles à la réfaction de 40% dans les conditions de l'article 158-3 2° du Code Général des Impôts, ont été les suivants :

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Dividendes :			
- <u>Montant par action</u> <u>(valeur arrondie)</u>	-	-	100,00 €
- <u>Nombre d'actions</u> <u>rémunérées (toutes de</u> <u>même catégorie)</u>	-	-	1.000
- <u>Montant total</u>	-	-	100.000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

.../...

Certifié conforme par :



PRO CUISINE SERVICES

Président

Représentée par Monsieur Josian Queva

3C NORD PICARDIE

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 euros

Siège social : 2 rue Jean Jacques Mention – espace industriel Nord

80000 AMIENS

RCS AMIENS 804 465 789

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2021

A l'Assemblée Générale des actionnaires de la société

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale des Associés en date du 1^{er} juin 2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Compétence Cuisine Collective 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 3C NORD PICARDIE 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par l'article 5, paragraphe 1 du règlement (UE) n° 537/2014 ou par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur 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 du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du président consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

Désignation du commissaire aux comptes

Nous avons été nommés commissaire aux comptes de la société Compétence Cuisine Collective par votre assemblée générale du 1^{er} Juin 2021.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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



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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président

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

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

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

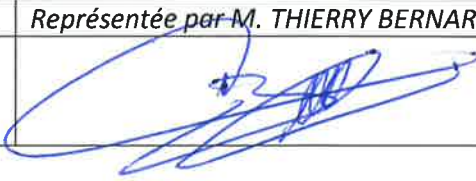
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;



- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Sarcelles, le 14 juin 2022

<i>SAS DJA – Commissaire aux Comptes</i>	<i>Représentée par M. THIERRY BERNARD</i>
	

Désignation de l'entreprise : 3 C NORD PICARDIE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2	
Adresse de l'entreprise 2 RUE JEAN JACQUES MENTION		80080 AMIENS	
Durée de l'exercice précédent* 1 2			
Numéro SIRET* 8 0 4 4 6 5 7 8 9 0 0 0 2 7		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 13 11 22 02 21	
		N-1 13 11 22 02 20	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières actives	
Clause de réserve de propriété *		CP	
Immobilisations		(3) Part à plus d'un an : CR	
Stocks		Créances	

Désignation de l'entreprise : 3 C NORD PICARDIE

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1...000.....)	DA	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	100	100
	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	176 281	176 281
	Report à nouveau	DH	300 789	263 542
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	72 992	137 247
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	551 162	578 170
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	50 674	35 200
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	50 674	35 200
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	549 844	1 122 673
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	809 310	870 568
	Dettes fiscales et sociales	DY	225 262	283 332
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	51 651	33 936
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	172 207	639 810
	TOTAL (IV)	EC	1 808 273	2 950 320
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 410 109	3 563 690
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont {	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 331 248	2 950 320
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Désignation de l'entreprise : 3 C. NORD PICARDIE

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
		FA		FB		FC	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		4 392 312				3 215 358
	Production vendue { biens* services*	FD		FE		FF	
		FG	1 099 005	FH		FI	909 996
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 491 317	FK		FL	4 125 354
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	28 398
	Autres produits (1) (11)					FQ	234
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	5 519 948
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	3 229 040
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(171 093)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 333
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 063 953
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	25 641
	Salaires et traitements*					FY	920 628
	Charges sociales (10)					FZ	297 906
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA	20 861
						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	1 006
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	15 474
	Autres charges (12)					GE	11
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	5 403 753
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - I)					GG	116 195
	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	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	128
	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	128
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 935
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	3 935
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(3 935)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - I + III - IV + V - VI)						GW	112 260

Désignation de l'entreprise : 3 C NORD PICARDIE

Néant ☐ *

					Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA	46		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *				HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges				HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	46		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE	13 543	3 518	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *				HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	13 543	3 518	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI	(13 498)	(3 518)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				(IX)	HJ	14 425	33 232	
Impôts sur les bénéfices *				(X)	HK	11 345	43 335	
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)					HL	5 519 994	4 157 536	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	5 447 002	4 020 289	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					HN	72 992	137 247	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *		HP			
			- Crédit bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	23 575	8 727	
	(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		A9		
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		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			
Cf état annexe					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
					13 544		46	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :					Exercice N			
					Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

3 C NORD PICARDIE

2 Rue Jean-Jacques Mention
Village PMI N1-Espace indus nord
80080 AMIENS

ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

SAEC

*10, Avenue de Paris
Cabinet d'expertise comptable
2A004 AJACCIO
04.95.51.72.20.*

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	page 1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	2
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	3
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	4
Composition du capital social	4
Evaluation des immobilisations corporelles	4
Evaluation des amortissements	5
Evaluation des matières et marchandises	5
Dépréciation des stocks et en cours	5
Evaluation des créances et des dettes	5
Produits à recevoir	5
Charges à payer	6
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	6
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	7

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 2 410 109.42 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 491 316.64 Euros et dégageant un bénéfice de 72 992.38 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.

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)

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

ANNEXE

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

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	9 705		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	43 885		5 092
Installations générales agencements aménagements divers	82 960		26 397
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	37 044		3 507
TOTAL	163 889		34 996
Prêts, autres immobilisations financières	5 533		19 800
TOTAL	5 533		19 800
TOTAL GENERAL	179 127		54 796

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			9 705	9 705
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			48 978	48 978
Installations générales agencements aménagements divers			109 357	109 357
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			40 551	40 551
TOTAL			198 885	198 885
Prêts, autres immobilisations financières			25 333	25 333
TOTAL			25 333	25 333
TOTAL GENERAL			233 923	233 923

ANNEXE

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

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 TOTAL	8 287	657		8 944
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	30 599	4 581		35 180
Installations générales agencements aménagements divers	30 905	9 121		40 026
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 984	6 502		34 485
TOTAL	89 487	20 204		109 691
TOTAL GENERAL	97 775	20 861		118 635

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	657				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 581				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 121				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 502				
TOTAL	20 204				
TOTAL GENERAL	20 861				

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
Garanties données aux clients	35 200	15 474			50 674
TOTAL	35 200	15 474			50 674

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	7 870		4 823		3 047
TOTAL	7 870		4 823		3 047
TOTAL GENERAL	43 070	15 474	4 823		53 721
Dont dotations et reprises d'exploitation		15 474	4 823		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	19 500	19 500	
Autres immobilisations financières	5 833	5 833	
Clients douteux ou litigieux	3 656	3 656	
Autres créances clients	337 239	337 239	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 496	1 496	
Impôts sur les bénéfices	32 197	32 197	
Taxe sur la valeur ajoutée	12 435	12 435	
Groupe et associés	5 108	5 108	
Débiteurs divers	314 559	314 559	
Charges constatées d'avance	26 523	26 523	
TOTAL	758 546	758 546	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	30 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	10 500		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	19 500		

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	665	665		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	549 179	72 154	465 025	12 000
Fournisseurs et comptes rattachés	809 310	809 310		
Personnel et comptes rattachés	100 605	100 605		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 562	77 562		
Taxe sur la valeur ajoutée	40 241	40 241		
Autres impôts taxes et assimilés	6 855	6 855		
Autres dettes	51 651	51 651		
Produits constatés d'avance	172 207	172 207		
TOTAL	1 808 273	1 331 248	465 025	12 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	34 758			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	607 564			

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
Parts sociales	10.0000	100			100

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
Logiciels	Linéaire	1 à 2 ans
Fichiers clients	Linéaire	3 ans
Installations Agcts	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages ind	Linéaire	5 à 7 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau et inform	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 7 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	31 666
Autres créances	150 011
Total	181 676

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 65
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 829
Dettes fiscales et sociales	129 023
Autres dettes	13 056
Total	255 573

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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.

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions ordinaires existantes	100	100	100	100	100
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 366 769	4 315 844	5 337 240	4 125 354	5 491 317
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	145 805	288 463	336 617	211 475	130 274
Impôts sur les bénéfices	23 238	47 839	71 179	43 335	11 345
Participation des salariés au titre de l'exercice	20 635	35 169	51 423	33 232	14 425
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	83 402	149 538	176 281	137 247	72 992
Résultat distribué					100 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	1 272.75	2 054.55	2 140.15	1 349.08	1 045.04
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	834.02	1 495.38	1 762.81	1 372.47	729.92
Dividende distribué à chaque action					1 000.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	14	16	21	23	
Montant de la masse salariale de l'exercice	552 434	641 729	776 482	747 792	920 628
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	176 977	235 317	237 998	240 118	297 906