

RCS : SALON DE PROVENCE

Code greffe : 1304

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00663

Numéro SIREN : 794 715 557

Nom ou dénomination : GROUPE 13 INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 11/03/2022 sous le numéro de dépôt 1121

GROUPE 13 INVESTISSEMENTS

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 2 600 000 Euros

Siège social : Route de Rognac

CD 20

13127 VITROLLES

R.C.S. SALON-DE-PROVENCE 794 715 557

* * * *

**COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

Copie certifiée conforme à l'original

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized initial 'S' followed by a horizontal line and a loop.

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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	3 155 400		3 155 400	3 155 400			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	3 155 400		3 155 400	3 155 400			
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	516 420		516 420		516 420	
	Autres créances	30 468		30 468	331 771	301 303	90.82
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	393 229		393 229	248 131	145 099	58.48	
Charges constatées d'avance (3)	13 333		13 333		13 333		
Total III	953 451		953 451	579 902	373 549	64.42	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 108 851		4 108 851	3 735 302	373 549	10.00	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 600 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 600 000	2 600 000		
	Réserves				
	Réserve légale	126 000	100 000	26 000	26.00
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 626	148 845	147 219-	98.91-
	Report à nouveau	0-		0-	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	918 236	500 781	417 455	83.36
Subventions d'investissement Provisions réglementées					
Total I	3 645 862	3 349 626	296 236	8.84	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	199	100	99	99.45
	Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes d'exploitation					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 792	5 058	1 266-	25.03-	
Dettes fiscales et sociales	458 998	380 518	78 480	20.62	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	462 989	385 676	77 313	20.05
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		4 108 851	3 735 302	373 549	10.00

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

462 989 385 676

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							
Production vendue de services	2 174 196		2 174 196	1 298 449		875 747	67.45
Chiffre d'affaires NET	2 174 196		2 174 196	1 298 449		875 747	67.45
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			40 811	30 608		10 203	33.33
Autres produits			5	3		1	45.87
Total des Produits d'exploitation (I)			2 215 011	1 329 060		885 951	66.66
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			60			60	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			61 834	28 893		32 940	114.01
Impôts, taxes et versements assimilés			36 216	3 010		33 207	NS
Salaires et traitements			610 390	418 888		191 502	45.72
Charges sociales			208 360	141 913		66 447	46.82
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			10	4		6	161.36
Total des Charges d'exploitation (II)			916 870	592 708		324 162	54.69
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 298 141	736 352		561 789	76.29
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021	12	Exercice N-1 31/12/2020	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				876	876-	100.00-
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI				876	876-	100.00-
2. Résultat financier (V-VI)				876-	876	100.00
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		1 298 141		735 476	562 665	76.50
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		379 905		234 695	145 210	61.87
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		2 215 011		1 329 060	885 951	66.66
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 296 775		828 279	468 496	56.56
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		918 236		500 781	417 455	83.36

* 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

26 667

CABINET MLA AIX

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Titres immobilisés	X
Charges à payer	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- 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 général applicable à la clôture de l'exercice.

- 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 participations	3 155 400		
TOTAL	3 155 400		
TOTAL GENERAL	3 155 400		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			3 155 400	3 155 400
TOTAL			3 155 400	3 155 400
TOTAL GENERAL			3 155 400	3 155 400

Etat des amortissements

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	516 420	516 420	
Taxe sur la valeur ajoutée	666	666	
Débiteurs divers	29 802	29 802	
Charges constatées d'avance	13 333	13 333	
TOTAL	560 222	560 222	

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	199	199		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 792	3 792		
Personnel et comptes rattachés	10 269	10 269		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 923	54 923		
Impôts sur les bénéfices	239 078	239 078		
Taxe sur la valeur ajoutée	109 044	109 044		
Autres Impôts taxes et assimilés	45 683	45 683		
TOTAL	462 989	462 989		

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

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	199
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 792
Dettes fiscales et sociales	35 575
Total	39 566

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

GROUPE 13 INVESTISSEMENTS

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 2 600 000 Euros

Siège social : Route de Rognac

CD 20

13127 VITROLLES

R.C.S. SALON-DE-PROVENCE 794 715 557

DECISION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 10 MARS 2022 RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Présidence et décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le **31 décembre 2021**, soit un **bénéfice de 918 236 Euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

➤ A titre de réserve légale

➤ A titre de distribution de dividendes aux associés

918 236 Euros

46 000 Euros

400 000 Euros

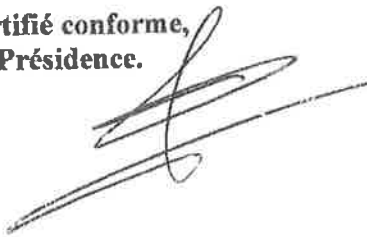
Le solde, au compte « **Report à nouveau** »

L'Assemblée Générale prend acte, par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les sommes versées à titre de distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice de distribution / Assemblée ayant décidé la distribution	Montant total de la distribution	Montant de la distribution faite à des résidents français personnes physiques	Montant de la réfaction fiscale (40 %)
2018 AGO du 03/01/2019	40 000 €	40 000 €	
2018 AGO DU 30/07/2019	145 000 €	145 000 €	

2018 AGO DU 31/10/2019	80 000 €	80 000 €	
2019 AGO DU 16/06/2020	120 000 €	120 000 €	
2019 AGO DU 05/08/2020	115 000 €	115 000 €	
2020 AGO DU 03/12/2021	272 000 €	272 000 €	

**Certifié conforme,
La Présidence.**



Ludovic CREBIER
Expert – Comptable
Commissaire aux Comptes

GROUPE 13 INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée

au capital de 2 600 000 €

Siège social : Route de Rognac, CD 20

13127 VITROLLES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

GROUPE 13 INVESTISSEMENTS

**Société par actions simplifiée
au capital de 2 600 000 €
Siège social : Route de Rognac, CD20
13127 VITROLLES**

A l'assemblée générale de la société GROUPE 13 INVESTISSEMENTS,

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 GROUPE 13 INVESTISSEMENTS, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance 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 le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment 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 à l'assemblée générale de la société GROUPE 13 INVESTISSEMENTS

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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.

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

Fait à Marseille, le 2 mars 2022

Le Commissaire aux comptes

Ludovic CREBIER



Annexe

Description détaillée des responsabilités 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 IMMOBILIÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	3 155 400		3 155 400	3 155 400				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	3 155 400		3 155 400	3 155 400				
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	516 420		516 420		516 420		
	Autres créances	30 468		30 468	331 771	301 303	90.82	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	393 229		393 229	248 131	145 099	58.48		
Charges constatées d'avance (3)	13 333		13 333		13 333			
Total III	953 451		953 451	579 902	373 549	64.42		
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)	4 108 851		4 108 851	3 735 302	373 549	10.00		

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

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 : 2 600 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 600 000	2 600 000		
	Réserves				
	Réserve légale	126 000	100 000	26 000	26.00
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 626	148 845	147 219	98.91
	Report à nouveau	0		0	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	918 236	500 781	417 455	83.36
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	3 645 862	3 349 626	296 236	8.84
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	199	100	99	99.45
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 792	5 058	1 266	25.03	
Dettes fiscales et sociales	458 998	380 518	78 480	20.62	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	462 989	385 676	77 313	20.05
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 108 851	3 735 302	373 549	10.00

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

462 989 385 676

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	% CA	31/12/2020	% CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	2 174 196	100.00	1 298 449	100.00	875 747	67.45
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	2 174 196	100.00	1 298 449	100.00	875 747	67.45
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	2 174 196	100.00	1 298 449	100.00	875 747	67.45
- Matières premières, approvisionnements consommés	60				60	
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	2 174 136	100.00	1 298 449	100.00	875 687	67.44
Marge brute globale	2 174 136	100.00	1 298 449	100.00	875 687	67.44
- Autres achats + charges externes	61 834	2.84	28 893	2.23	32 940	114.01
Valeur ajoutée	2 112 302	97.15	1 269 556	97.77	842 746	66.38
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	36 216	1.67	3 010	0.23	33 207	NS
- Salaires du personnel	610 390	28.07	418 888	32.26	191 502	45.72
- Charges sociales du personnel	208 360	9.58	141 913	10.93	66 447	46.82
Excédent brut d'exploitation	1 257 336	57.83	705 745	54.35	551 591	78.16
+ Autres produits de gestion courante	5		3		1	45.87
- Autres charges de gestion courante	10		4		6	161.36
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	40 811	1.88	30 608	2.36	10 203	33.33
- Dotations aux amortissements						
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	1 298 141	59.71	736 352	56.71	561 789	76.29
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières			876	0.07	876	100.00
Résultat courant	1 298 141	59.71	735 476	56.64	562 665	76.50
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
- Impôt sur les bénéfices	379 905	17.47	234 695	18.08	145 210	61.87
- Participation des salariés						
Résultat NET	918 236	42.23	500 781	38.57	417 455	83.36

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						
Production vendue de services	2 174 196		2 174 196	1 298 449	875 747	67.45
Chiffre d'affaires NET	2 174 196		2 174 196	1 298 449	875 747	67.45
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			40 811	30 608	10 203	33.33
Autres produits			5	3	1	45.87
Total des Produits d'exploitation (I)			2 215 011	1 329 060	885 951	66.66
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			60		60	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			61 834	28 893	32 940	114.01
Impôts, taxes et versements assimilés			36 216	3 010	33 207	NS
Salaires et traitements			610 390	418 888	191 502	45.72
Charges sociales			208 360	141 913	66 447	46.82
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			10	4	6	161.36
Total des Charges d'exploitation (II)			916 870	592 708	324 162	54.69
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 298 141	736 352	561 789	76.29
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Titres immobilisés	X
Charges à payer	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- 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 général applicable à la clôture de l'exercice.

- 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 participations	3 155 400		
TOTAL	3 155 400		
TOTAL GENERAL	3 155 400		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			3 155 400	3 155 400
TOTAL			3 155 400	3 155 400
TOTAL GENERAL			3 155 400	3 155 400

Etat des amortissements

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

<u>Etat des créances</u>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	516 420	516 420	
Taxe sur la valeur ajoutée	666	666	
Débiteurs divers	29 802	29 802	
Charges constatées d'avance	13 333	13 333	
TOTAL	560 222	560 222	

<u>Etat des dettes</u>	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	199	199		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 792	3 792		
Personnel et comptes rattachés	10 269	10 269		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 923	54 923		
Impôts sur les bénéfices	239 078	239 078		
Taxe sur la valeur ajoutée	109 044	109 044		
Autres impôts taxes et assimilés	45 683	45 683		
TOTAL	462 989	462 989		

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

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	199
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 792
Dettes fiscales et sociales	35 575
Total	39 566

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

