

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 06652
Numéro SIREN : 335 060 307
Nom ou dénomination : 01 CONTROLE

Ce dépôt a été enregistré le 15/06/2022 sous le numéro de dépôt 62408



20220624082021

DATE DEPOT : 15/06/2022

N° DE DEPOT : 62408

N° GESTION : 2010B06652

N° SIREN : 335060307

DENOMINATION : 01 CONTROLE

ADRESSE : 106 avenue Philippe Auguste 75011 Paris

MILLESIME : 2021

01 CONTROLE
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 250.848 euros
Siège Social : 106, avenue Philippe Auguste
75011 PARIS
335 060 307 RCS PARIS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 MARS 2022

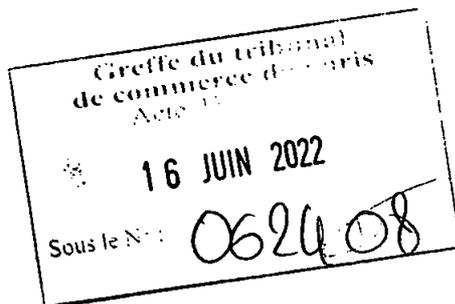
DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

✓ **DEUXIEME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 160.513 euros en totalité au compte « Autres réserves ».

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercices	Dividendes	Dividendes éligibles à l'abattement prévu pour les personnes physiques	Dividendes non éligibles à l'abattement prévu pour les personnes physiques
2019	/	/	/
2018	/	/	/
2017	1.000.000 €	/	1.000.000 €



Pour copie certifiée conforme,
Carole MULAS

LE PRESIDENT

01 CONTROLE SAS

106 avenue Philippe Auguste

75011 PARIS

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Annexe</i>	5 à 14

Certifié conforme
à l'original



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	401 940	398 328	3 613	12 324	8 711	70.68
	Fonds commercial (1)	22 410		22 410	22 410		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	516 591	445 153	71 438	74 832	3 394	4.54
	Autres immobilisations corporelles	55 229	55 229				
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	7 399		7 399	7 383	16	0.22	
Total II	1 003 570	898 710	104 860	116 949	12 089	10.34	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	36 223		36 223	23 952	12 271	51.23
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	756 662	30 773	725 889	726 085	196	0.03
	Autres créances	290 433		290 433	345 714	55 281	15.99
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	443 473		443 473	868 897	425 424	48.96	
Charges constatées d'avance (3)	14 024		14 024	11 311	2 713	23.99	
Total III	1 540 816	30 773	1 510 043	1 975 960	465 917	23.58	
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)	2 544 386	929 483	1 614 903	2 092 909	478 006	22.84	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0
42 145

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 : 250 848)	250 848	250 848		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	118 937	118 937		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	25 085	25 085		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	541 673	525 684	15 989	3.04
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	160 513	15 989	176 502	NS
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	776 030	936 543	160 513	17.14	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques	93 910	93 910		
	Provisions pour charges				
	Total III	93 910	93 910		
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	413	423	10	2.36
	Emprunts et dettes financières diverses	2 241	5 233	2 992	57.18
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	326 770	546 888	220 118	40.25
	Dettes fiscales et sociales	306 386	398 870	92 485	23.19
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	108 947	104 232	4 715	4.52	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	206	6 809	6 603	96.97
	Total IV	744 963	1 062 457	317 493	29.88
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 614 903	2 092 909	478 006	22.84

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

744 963 1 062 457

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 (I)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 578 984		2 578 984	2 647 494	68 510	2.59
Chiffre d'affaires NET	2 578 984		2 578 984	2 647 494	68 510	2.59
Production stockée			12 271	26 195	38 466	146.84
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				26 995	26 995	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 382	4 895	4 487	91.66
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			2 600 637	2 653 189	52 552	1.98
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 912	9 506	15 418	162.20
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 481 335	1 560 686	79 351	5.08
Impôts, taxes et versements assimilés			35 951	29 232	6 719	22.99
Salaires et traitements			799 749	623 948	175 801	28.18
Charges sociales			315 945	275 469	40 477	14.69
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			45 476	50 794	5 318	10.47
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			7 819		7 819	
Dotations aux provisions						
Autres charges			83 409	84 886	1 477	1.74
Total des Charges d'exploitation (II)			2 763 771	2 634 519	129 252	4.91
I - Résultat d'exploitation (I-II)			163 134	18 670	181 804	973.77
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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		88		109	21	19.48
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		966		1 850	884	47.76
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		1 054		1 959	905	46.19
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		0		7	6	96.97
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		0		7	6	96.97
2. Résultat financier (V-VI)		1 054		1 952	898	46.01
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		162 080		20 622	182 702	885.94
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 567		600	967	161.13
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		1 567		600	967	161.13
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)		1 567		600	967	161.13
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				5 233	5 233	100.00
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		2 603 258		2 655 748	52 490	1.98
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 763 771		2 639 759	124 012	4.70
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		160 513		15 989	176 502	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
; Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées 88 109
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées 0

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 614 903.04 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 578 984.01 Euros et dégagant un déficit de 160 512.98- 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

Fin de mandat du Président de Monsieur Jean-Pierre POLESE, remplacé par Madame Carole MULAS.

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. Toutefois les premières analyses conduisent à l'absence de difficultés financières majeures et ne remettent pas en cause le principe de continuité d'exploitation à douze mois.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif postérieur à l'exercice n'est à signaler.

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

ANNEXE

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

- 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.

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

Consolidation

Les comptes de la société 01 CONTROLE SAS sont consolidés selon la méthode de l'Intégration Globale dans les comptes du GROUPE BATISANTE.

Intégration fiscale

La société 01 CONTROLE SAS est détenue à 100% par la société GROUPE BATISANTE SAS.

Le groupe fiscal a été constitué le 01/01/2007 et est composé au 31/12/2021 des sociétés : GROUPE BATISANTE SAS, 01 CONTROLE SAS, CHRISTAL SAS, DEP SAS, ETB ASCENCEURS SAS, SAGEX SAS, BATISANTE Nord SAS, VOLT'AIR SAS, TOPICS SAS, BATISANTE Sud SAS et BATISANTE Rhône-Alpes SAS.

Conformément à la convention d'intégration fiscale :

- les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées (filiales et mère) comme en l'absence d'intégration fiscale; cette charge est donc calculée sur leur résultat fiscal propre après imputation de tous les déficits antérieurs.
- la charge ou l'économie d'impôt que la société mère doit supporter résulte d'une

ANNEXE

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

différence entre l'impôt groupe et la somme des charges d'impôt des filiales, calculées conformément aux règles de droit commun.

- les économies d'impôt réalisées par le groupe, liées aux déficits sont conservées chez la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice; l'exercice où les filiales redeviendront bénéficiaires, la société mère supportera alors la charge d'impôt.

L'impôt sur les bénéfices concerne uniquement la charge d'impôt de l'exercice.

Participation des salariés

La société fait partie d'une Unité Economique Sociale (UES) de plus de 50 salariés qui à ce titre à l'obligation de mettre en place un accord de participation.

La participation des salariés est calculée au niveau du résultat individuel de la société et sur la base de la formule légale de calcul.

Au 31/12/2021, pas de participation à verser.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	424 350		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	483 221		33 370
Matériel de transport	20 261		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	55 229		
TOTAL	558 712		33 370
Prêts, autres immobilisations financières	7 383		16
TOTAL	7 383		16
TOTAL GENERAL	990 445		33 386

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			424 350	424 350
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			516 591	516 591
Matériel de transport		20 261		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			55 229	55 229
TOTAL		20 261	571 821	571 821
Prêts, autres immobilisations financières			7 399	7 399
TOTAL			7 399	7 399
TOTAL GENERAL		20 261	1 003 570	1 003 570

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	389 617	8 711		398 328
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	408 389	36 765		445 153
Matériel de transport	20 261		20 261	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	55 229			55 229
TOTAL	483 879	36 765	20 261	500 383
TOTAL GENERAL	873 496	45 476	20 261	898 710

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	8 711				
Instal.techniques matériel outillage indus.	36 765				
TOTAL	36 765				
TOTAL GENERAL	45 476				

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
Litiges	93 910				93 910
TOTAL	93 910				93 910

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	22 954	7 819			30 773
TOTAL	22 954	7 819			30 773
TOTAL GENERAL	116 864	7 819			124 683
Dont dotations et reprises d'exploitation		7 819			

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
Autres immobilisations financières	7 399	0	7 399
Clients douteux ou litigieux	42 145	0	42 145
Autres créances clients	714 518	714 518	
Personnel et comptes rattachés	4 770	4 770	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 181	1 181	
Taxe sur la valeur ajoutée	51 159	51 159	
Groupe et associés	82 632	82 632	
Débiteurs divers	150 692	150 692	
Charges constatées d'avance	14 024	14 024	
TOTAL	1 068 519	1 018 975	49 544

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	413	413		
Emprunts et dettes financières divers	2 241	2 241		
Fournisseurs et comptes rattachés	326 770	326 770		
Personnel et comptes rattachés	67 870	67 870		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 033	53 033		
Taxe sur la valeur ajoutée	166 760	166 760		
Autres impôts taxes et assimilés	18 723	18 723		
Autres dettes	108 947	108 947		
Produits constatés d'avance	206	206		
TOTAL	744 963	744 963		

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	16.0000	15 678			15 678

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	
Fonds commercial	22 410			22 410	
Total	22 410			22 410	

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	401 940	

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.

Evaluation des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Aucun amortissement dérogatoire n'est comptabilisé, les amortissements fiscaux correspondent aux amortissements comptables.

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Dégressif et Linéaires	4 à 15 ans
Installations techniques	Linéaire	4 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans
Logiciel	Linéaire	3 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Le stock des encours de production est valorisé au coût de production comprenant les consommations et les charges directes de production.

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.

ANNEXE

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

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.

Suite à la mise en place par le groupe d'un outil de relance client individualisée, les créances clients sont dépréciées depuis le 1/1/2018 suivant cinq catégories, à savoir :

- ADJ : 90%
- CFE REDRESST/LIQUIDATION : 90%
- CFE CTX : 90%
- ADB < 2 ans : 47%
- ADB > 2 ans : 90%

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	468
Autres créances	151 873
Disponibilités	134
Total	152 475

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	413
Emprunts et dettes financières diverses	7
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 963
Dettes fiscales et sociales	106 677
Autres dettes	1 717
Total	222 777

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		14 024
Total		14 024
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		206
Total		206

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	2 533 360
Produits des activités annexes	45 624
Total	2 578 984

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Employés	14
Total	18

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6.835 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6.835 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Nantissement de titres

les titres de la société ont été nantis au profit du pool bancaire le 09/01/2017.

Le 23/07/2018, le nantissement des titres de la société au profit du pool bancaire a été maintenu avec des modifications mineures

Dailly

Il est rappelé que les créances intra-groupe ont fait l'objet d'un Dailly qui garantit le pool bancaire.

Engagements reçus

Néant

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La méthode préférentielle prévue par le règlement 00-05 du CRC est appliquée par le Groupe BATISANTE.

Le montant des engagements en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite des membres du personnel fait l'objet d'un calcul actuariel.

Ces engagements sont calculés selon la méthode rétrospective appliquée sur la totalité du personnel, en tenant compte des dispositions prévues par les conventions collectives, d'hypothèses actuarielles, de turnover, d'inflation et d'actualisation.

Les hypothèses de calcul retenues sont :

- Age de départ : départ Volontaire lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein
- Taux de Turnover : entre 0% et 9%
- Taux d'actualisation: 0.99%
- Taux d'inflation: 3%.

Les engagements de retraite au 31/12/2021 ont été estimés selon cette méthode à 173.009 €.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée dans les comptes sociaux au titre de cet exercice.

ANNEXE

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

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Néant

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
GRUPE BATISANTE	SAS	23 853 683	9 RUE EDMOND MICHELET NEUILLY PLAISANCE

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Regularisations diverses	1 567	771800
Total	1 567	

Néant

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Néant

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Fonds commercial	9
Autres immobilisations incorporelles	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	12
Rémunération des dirigeants	12
Ventilation de l'effectif moyen	12
Honoraires des commissaires aux comptes	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	13
Engagement en matière de pensions et retraites	13
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	14
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels
Transferts de charges

14
14

NA = Non Applicable NS = Non significative

VACHON ET ASSOCIES

01 CONTROLE SASU
106, avenue Philippe Auguste
75011 PARIS

- : - : - : - : - :

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

- : - : - : - : - :

VACHON ET ASSOCIES

01 CONTROLE SASU
106, avenue Philippe Auguste
75011 PARIS

- : - : - : - : - :

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

- : - : - : - : - :

A l'Associé Unique de la société **01 CONTROLE**,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Associé Unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **01 CONTROLE** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

- Référentiel d'audit

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

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

- **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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.

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.

VERIFICATION SPECIFIQUES

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

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

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.441-4 du Code de Commerce.

En application de l'Article R. 232-1, al. 1 du Code de Commerce, nous vous signalons que les comptes annuels et le rapport de gestion ne nous ont pas été communiqués dans les délais impartis, ne nous permettant pas de réaliser nos diligences et d'émettre nos rapports dans le délai prévu par les statuts.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Une description des responsabilités de la Direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels figure en annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

Fait à Paris, le 29 mars 2022

Le Commissaire aux Comptes
VACHON ET ASSOCIES
Représenté par

Bertrand VACHON

Associé Gérant

01 CONTROLE SAS

- : - : - : - : - :

**ANNEXE AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

- : - : - : - : - :

**DESCRIPTION DES RESPONSABILITES 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.

**DESCRIPTION DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE
AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES
ANNUELS**

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

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

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

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société 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-1 31/12/2021 - 12			Exercice N-1 31/12/2020 - 12		Ecart N/N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)							
	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	401 940	398 328	3 613	12 324	8 711	70.68	
	Fonds commercial (1)	22 410		22 410	22 410			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	516 591	445 153	71 438	74 832	3 394	4.54	
	Autres immobilisations corporelles	55 229	55 229					
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	7 399		7 399	7 383	16	0.22		
Total II	1 003 570	898 710	104 860	116 949	12 089	10.34		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services	36 223		36 223	23 952	12 271	51.23	
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	756 662	30 773	725 889	726 085	196	0.03	
	Autres créances	290 433		290 433	345 714	55 281	15.99	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	443 473		443 473	868 897	425 424	48.96		
Charges constatées d'avance (3)	14 024		14 024	11 311	2 713	23.99		
Total III	1 540 816	30 773	1 510 043	1 975 960	465 917	23.59		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 544 386	929 483	1 614 903	2 092 909	478 006	22.84		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0

42 145

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N° 1	Exercice N° 1	Ecart N° 1 / N° 1	
		31/12/2021 (12)	31/12/2020 (12)	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 250 848)	250 848	250 848		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	118 937	118 937		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	25 085	25 085		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	541 673	525 684	15 989	3.04
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	160 513	15 989	176 502	10
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total II	776 030	936 543	160 513	17.14	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total III					
PROVISIONS	Provisions pour risques	93 910	93 910		
	Provisions pour charges				
	Total III	93 910	93 910		
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	413	423	10	2.36
	Emprunts et dettes financières diverses	2 241	5 233	2 992	57.18
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	326 770	546 888	220 118	40.25
	Dettes fiscales et sociales	306 386	398 870	92 485	23.19
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	108 947	104 232	4 715	4.52	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	206	6 809	6 603	96.97
	Total IV	744 963	1 062 457	317 493	29.89
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 644 903	2 102 909	475 006	22.84

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

744 963

1 062 457

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N° 31/12/2021 (1)			Exercice N° 31/12/2020 (2)	Ecart N°/N°	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 578 984		2 578 984	2 647 494	68 510	2.59
Chiffre d'affaires NET	2 578 984		2 578 984	2 647 494	68 510	2.59
Production stockée			12 271	26 195	38 466	146.84
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				26 995	26 995	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				4 895	4 487	91.66
Autres produits			9 382			
Total des Produits d'exploitation (I)			2 600 637	2 651 189	50 552	1.94
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 912	9 506	15 418	162.20
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 481 335	1 560 686	79 351	5.08
Impôts, taxes et versements assimilés			35 951	29 232	6 719	22.99
Salaires et traitements			799 749	623 948	175 801	28.18
Charges sociales			315 945	275 469	40 477	14.69
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			45 476	50 794	5 318	10.47
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			7 819		7 819	
Dotations aux provisions						
Autres charges			83 409	84 886	1 477	1.74
Total des Charges d'exploitation (II)			2 763 771	2 534 519	229 252	4.91
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			163 134	116 670	46 464	40.77
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou porte 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°1		Exercice N°1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
			Ecart N°/N°1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)		88	109	21 19.48
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		966	1 850	884 47.76
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		1 054	1 959	905 46.19
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)		0	7	6 96.97
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI		0	7	6 96.97
2 Résultat financier (V-VI)		1 054	1 952	898 46.01
3 Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		162 080	20 622	182 702 885.94
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 567	600	967 161.13
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		1 567	600	967 161.13
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)		1 567	600	967 161.13
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			5 233	5 233 100.00
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)		2 603 258	2 655 748	52 490 19.83
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 763 772	2 639 759	124 012 4.70
5 Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		160 513	15 989	176 502 NS

* 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

88 109
0

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Fonds commercial	9
Autres immobilisations incorporelles	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	12
Rémunération des dirigeants	12
Ventilation de l'effectif moyen	12
Honoraires des commissaires aux comptes	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	13
Engagement en matière de pensions et retraites	13
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	14
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels
Transferts de charges

14
14

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 1 614 903.04 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 578 984.01 Euros et dégageant un déficit de 160 512.98- 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

Fin de mandat du Président de Monsieur Jean-Pierre POLESE, remplacé par Madame Carole MULAS.

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. Toutefois les premières analyses conduisent à l'absence de difficultés financières majeures et ne remettent pas en cause le principe de continuité d'exploitation à douze mois.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement significatif postérieur à l'exercice n'est à signaler.

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

ANNEXE

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

- 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.

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

Consolidation

Les comptes de la société 01 CONTROLE SAS sont consolidés selon la méthode de l'Intégration Globale dans les comptes du GROUPE BATISANTE.

Intégration fiscale

La société 01 CONTROLE SAS est détenue à 100% par la société GROUPE BATISANTE SAS.

Le groupe fiscal a été constitué le 01/01/2007 et est composé au 31/12/2021 des sociétés : GROUPE BATISANTE SAS, 01 CONTROLE SAS, CRISTAL SAS, DEP SAS, ETB ASCENCEURS SAS, SAGEX SAS, BATISANTE Nord SAS, VOLT'AIR SAS, TOPICS SAS, BATISANTE Sud SAS et BATISANTE Rhône-Alpes SAS.

Conformément à la convention d'intégration fiscale :

- les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées (filiales et mère) comme en l'absence d'intégration fiscale; cette charge est donc calculée sur leur résultat fiscal propre après imputation de tous les déficits antérieurs.
- la charge ou l'économie d'impôt que la société mère doit supporter résulte d'une

ANNEXE

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

différence entre l'impôt groupe et la somme des charges d'impôt des filiales, calculées conformément aux règles de droit commun.

- les économies d'impôt réalisées par le groupe, liées aux déficits sont conservées chez la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice; l'exercice où les filiales redeviendront bénéficiaires, la société mère supportera alors la charge d'impôt.

L'impôt sur les bénéfices concerne uniquement la charge d'impôt de l'exercice.

Participation des salariés

La société fait partie d'une Unité Economique Sociale (UES) de plus de 50 salariés qui à ce titre à l'obligation de mettre en place un accord de participation.

La participation des salariés est calculée au niveau du résultat individuel de la société et sur la base de la formule légale de calcul.

Au 31/12/2021, pas de participation à verser.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	424 350		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	483 221		33 370
Matériel de transport	20 261		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	55 229		
TOTAL	558 712		33 370
Prêts, autres immobilisations financières	7 383		16
TOTAL	7 383		16
TOTAL GENERAL	990 445		33 386

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			424 350	424 350
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			516 591	516 591
Matériel de transport		20 261		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			55 229	55 229
TOTAL		20 261	571 821	571 821
Prêts, autres immobilisations financières			7 399	7 399
TOTAL			7 399	7 399
TOTAL GENERAL		20 261	1 003 570	1 003 570

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	389 617	8 711		398 328
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	408 389	36 765		445 153
Matériel de transport	20 261		20 261	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	55 229			55 229
TOTAL	483 879	36 765	20 261	500 383
TOTAL GENERAL	873 496	45 476	20 261	898 710

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	8 711				
Instal.techniques matériel outillage indus.	36 765				
TOTAL	36 765				
TOTAL GENERAL	45 476				

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
Litiges	93 910				93 910
TOTAL	93 910				93 910

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	22 954	7 819			30 773
TOTAL	22 954	7 819			30 773
TOTAL GENERAL	116 864	7 819			124 683
Dont dotations et reprises d'exploitation		7 819			

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
Autres immobilisations financières	7 399	0	7 399
Clients douteux ou litigieux	42 145	0	42 145
Autres créances clients	714 518	714 518	
Personnel et comptes rattachés	4 770	4 770	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 181	1 181	
Taxe sur la valeur ajoutée	51 159	51 159	
Groupe et associés	82 632	82 632	
Débiteurs divers	150 692	150 692	
Charges constatées d'avance	14 024	14 024	
TOTAL	1 068 519	1 018 975	49 544

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	413	413		
Emprunts et dettes financières divers	2 241	2 241		
Fournisseurs et comptes rattachés	326 770	326 770		
Personnel et comptes rattachés	67 870	67 870		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 033	53 033		
Taxe sur la valeur ajoutée	166 760	166 760		
Autres impôts taxes et assimilés	18 723	18 723		
Autres dettes	108 947	108 947		
Produits constatés d'avance	206	206		
TOTAL	744 963	744 963		

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	16.0000	15 678			15 678

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-136; PCG Art 831-2/10)

Nature	Montant des éléments			Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	
Fonds commercial	22 410			22 410
Total	22 410			22 410

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	401 940	

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.

Evaluation des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.
Aucun amortissement dérogatoire n'est comptabilisé, les amortissements fiscaux correspondent aux amortissements comptables.
Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Dégressif et Linéaires	4 à 15 ans
Installations techniques	Linéaire	4 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans
Logiciel	Linéaire	3 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Le stock des encours de production est valorisé au coût de production comprenant les consommations et les charges directes de production.

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.

ANNEXE

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

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. Suite à la mise en place par le groupe d'un outil de relance client individualisé, les créances clients sont dépréciées depuis le 1/1/2018 suivant cinq catégories, à savoir :

- ADJ : 90%
- CFE REDRESST/LIQUIDATION : 90%
- CFE CTX : 90%
- ADB < 2 ans : 47%
- ADB > 2 ans : 90%

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	468
Autres créances	151 873
Disponibilités	134
Total	152 475

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	413
Emprunts et dettes financières diverses	7
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 963
Dettes fiscales et sociales	106 677
Autres dettes	1 717
Total	222 777

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		14 024
Total		14 024
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		206
Total		206

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	2 533 360
Produits des activités annexes	45 624
Total	2 578 984

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Employés	14
Total	18

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6.835 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6.835 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Nantissement de titres

les titres de la société ont été nantis au profit du pool bancaire le 09/01/2017.
Le 23/07/2018, le nantissement des titres de la société au profit du pool bancaire a été maintenu avec des modifications mineures

Dailly

Il est rappelé que les créances intra-groupe ont fait l'objet d'un Dailly qui garantit le pool bancaire.

Engagements reçus

Néant

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art 832-13)

La méthode préférentielle prévue par le règlement 00-05 du CRC est appliquée par le Groupe BATISANTE.

Le montant des engagements en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite des membres du personnel fait l'objet d'un calcul actuariel.

Ces engagements sont calculés selon la méthode rétrospective appliquée sur la totalité du personnel, en tenant compte des dispositions prévues par les conventions collectives, d'hypothèses actuarielles, de turnover, d'inflation et d'actualisation.

Les hypothèses de calcul retenues sont :

- Age de départ : départ Volontaire lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein
- Taux de Turnover : entre 0% et 9%
- Taux d'actualisation: 0.99%
- Taux d'inflation: 3%.

Les engagements de retraite au 31/12/2021 ont été estimés selon cette méthode à 173.009 €.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée dans les comptes sociaux au titre de cet exercice.

ANNEXE

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

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art 832-12 et Art 832-13)

Néant

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
GRUPE BATISANTE	SAS	23 853 683	9 RUE EDMOND MICHELET NEUILLY PLAISANCE

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Regularisations diverses	1 567	771800
Total	1 567	

Néant

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Néant