

RCS : ARRAS Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 40514 Numéro SIREN : 498 985 456 Nom ou dénomination : GONCALVES INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 26/09/2022 sous le numéro de dépôt 8421

Désignation de l'entreprise : SAS GONCALVES INVESTISSEMENTS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 07 CHEMIN DES CAMAYEUX		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 9 8 9 8 5 4 5 6 0 0 0 1 7		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31122021						
		N-1 31122020						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	1 080	731	349	709
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 198	410	787	1 034
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	131 657	44 013	87 644	26 478
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	820 720		820 720	778 220
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE	150 456		150 456	50 456
		Prêts	BF					
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	550		550	550
TOTAL (II)		BJ	BK	1 105 661	45 155	1 060 506	857 447	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BO				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	229 812		229 812	233 448
		Autres créances (3)	BZ	CA	308 627		308 627	305 665
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	2 338 633		2 338 633	2 349 314
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	674 357		674 357	1 469 768	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	5 472		5 472	2 558	
	TOTAL (III)	CJ	CK	3 556 900		3 556 900	4 360 753	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Comptes de régularisation	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	4 662 561	45 155	4 617 406	5 218 200	
	Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise SAS GONCALVES INVESTISSEMENTS			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 640 000)	DA	640 000	640 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	64 000	64 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	1 315 556	3 398 492
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 269 997	917 065
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	4 289 553	5 019 556
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TO TAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	16 175	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	31 144	1 336
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	18 297	14 211
	Dettes fiscales et sociales	DY	259 051	176 616
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	3 186	
	Autres dettes	EA		6 480
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TO TAL (IV)	EC	327 853	198 644	
Ecart de conversion passif * (V)	ED			
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	4 617 406	5 218 200	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	317 054	198 644
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise : SAS GONCALVES INVESTISSEMENTS						Néant ☐ *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	842 373	FH		FI	842 373	669 340	
		FJ	842 373	FK		FL	842 373	669 340	
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée *				FM				
	Production immobilisée *				FN				
	Subventions d'exploitation				FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	574			
	Autres produits (1) (11)				FQ	11	3		
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	842 958	669 343		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	198 965	166 580	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	22 044	24 670	
	Salaires et traitements *					FY	306 284	264 361	
	Charges sociales (10)					FZ	168 443	150 446	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	24 824	8 835
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	245	34	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	720 805	614 926	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	122 153	54 417		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	2 140 533	879 910	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	48 832	40 432	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	39 432		
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)					GP	2 228 797	920 342		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		28 555	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2		
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)					GU	2	28 555		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	2 228 795	891 788		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	2 350 947	946 204		

Désignation de l'entreprise SAS GONCALVES INVESTISSEMENTS										Néant ☐			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	3 132	1 170	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	3 132	1 170	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	225	486	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG	17		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	242	486	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	2 890	684	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	83 840	29 824	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	3 074 887	1 590 855	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	804 890	673 791	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	2 269 997	917 065	
RENVois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *							HP			
			- Crédit-bail immobilier							HQ	42 165	46 331	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								1H			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1J			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1K			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	574		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5								A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6		obligatoires A9									
		dont cotisations facultatives Madelin A7		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8									
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :									Exercice N		
											Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels										242	3 132		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2021

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AMENDES	225	
Trf immob. rebut	17	
VIRT CHOM PARTIEL JUIN 20		211
REG FRS CAP 05		2 439
REG FRS ZAC EVENTS		482
Totalisation	242	3 132

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 617 406** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 074 887** euros et un total **charges** de **804 890** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 269 997** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 080,00					1 080,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 080,00					1 080,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 197,70					1 197,70
	Instal., agencement, aménagement divers	6 199,49					6 199,49
	Matériel de transport	1 631,99		81 167,19			82 799,18
	Matériel de bureau, mobilier	41 281,46		4 232,58		2 855,42	42 658,62
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 310,64		85 399,77		2 855,42	132 854,99
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	778 220,00		42 500,00			820 720,00
	Autres titres immobilisés	50 456,00		100 000,00			150 456,00
	Prêts et autres immobilisations financières	550,00					550,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	829 226,00		142 500,00			971 726,00
TOTAL		880 616,64		227 899,77		2 855,42	1 105 660,99

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	371,00	360,00		731,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	371,00	360,00		731,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	164,05	246,30		410,35
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 392,72	619,95		2 012,67
	Matériel de transport	736,97	16 159,93		16 896,90
	Matériel de bureau, mobilier	20 504,87	7 454,45	2 855,42	25 103,90
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 798,61	24 480,63	2 855,42	44 423,82
TOTAL		23 169,61	24 840,63	2 855,42	45 154,82

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

31/12/2021

PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	39 432,21		39 432,21	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	39 432,21		39 432,21	
TOTAL GENERAL		39 432,21		39 432,21	
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				39 432,41	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			550,00
	Autres immobilisations financières	550,00		
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	229 812,00	229 812,00	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 553,37	1 553,37	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	306 400,00	306 400,00	
	Débiteurs divers	673,68	673,68	
	Charges constatées d'avances	5 471,65	5 471,65	
TOTAL DES CREANCES		544 460,70	543 910,70	550,00
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	16 175,00	5 375,55	10 799,45	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 297,19	18 297,19		
	Personnel et comptes rattachés	51 578,75	51 578,75		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 679,78	80 679,78		
	Impôts sur les bénéfices	55 304,00	55 304,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	57 138,00	57 138,00		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 350,79	14 350,79		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 185,88	3 185,88		
	Groupe et associés (2)	31 143,61	31 143,61		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		327 853,00	317 053,55	10 799,45	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		16 175,00			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		(275 256,39)			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		111 645
Autres créances clients <i>CLIENTS PROD.NON ENC.FACT</i>	63 012	63 012
Autres créances <i>INT.COUR./OBLIGAT.ET BONS</i>	48 633	48 633

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		94 122
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 420
<i>FOURN. FACT.NON PARVENUES</i>	<i>12 420</i>	
Dettes fiscales et sociales		81 702
<i>DETTES PROV./CONGES PAYES</i>	<i>5 047</i>	
<i>PERS.AUTR.CHARGES A PAYER</i>	<i>19 500</i>	
<i>CHARG.SOC./CONGES A PAYER</i>	<i>2 094</i>	
<i>AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER</i>	<i>47 740</i>	
<i>CHARG.FIS./CONGES A PAYER</i>	<i>277</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>7 044</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		5 472	5 472
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 472

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	640 000,00				640 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	64 000,00				64 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	3 398 491,50	17 064,55		(2 100 000,00)	1 315 556,05
Report à nouveau		(2 100 000,00)		2 100 000,00	
Résultat de l'exercice	917 064,55	(917 064,55)		2 269 997,19	2 269 997,19
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	5 019 556,05	(3 000 000,00)		2 269 997,19	4 289 553,24

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 3 000 000,00

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 3 000 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 019 556,05

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 019 556,05

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (730 002,81)

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	6 400,00	100,0000	640 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	6 400,00	100,0000	640 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	842 372,60		842 372,60
TOTAL	842 372,60		842 372,60

--

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE					303 846,57	303 846,57
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				76 437,28	76 437,28
	Dotation exercice				15 980,12	15 980,12
	TOTAL				92 417,40	92 417,40
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				225 139,81	225 139,81
	Redevances Exercice				37 684,34	37 684,34
	TOTAL				262 824,15	262 824,15
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				24 769,71	24 769,71
	entre 1 et 5 ans				19 628,22	19 628,22
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				44 397,93	44 397,93
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				770,53	770,53
	entre 1 et 5 ans				443,73	443,73
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 214,26	1 214,26
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros		31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	640 000,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00
	Nombre d'actions ordinaires	6 400,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	541 955,00	599 194,00	647 154,50	669 340,00	842 372,60
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	686 822,85	1 079 429,56	1 305 824,75	984 278,61	2 339 245,41
	Impôts sur les bénéfices	34 187,00	36 199,00	38 733,00	29 824,00	83 840,00
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	650 266,27	988 211,09	1 301 642,68	917 064,55	2 269 997,19
	Résultat distribué	200 000,00	300 800,00	505 600,00		
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	101,97	163,00	197,98	149,13	352,41
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	101,60	154,41	203,38	143,29	354,69
	Dividende attribué	31,25	47,00	79,00		
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	3,00	3,00	4,00	4,00	4,00
	Montant de la masse salariale	209 511,35	226 947,24	245 188,73	264 360,96	306 284,15
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	122 225,00	135 107,87	140 185,63	150 445,84	168 443,14

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS SOGEBAT	3 254 042,83	80,00	1 533 037,03
SARL SOMATEN	959 299,49	99,88	479 451,59
SARL CEJ CONCEPT	122 414,19	99,67	35 067,77
SARL 2G DIFFUSIONS	148 546,19	75,00	48 586,91
SAS ETC D	66 046,22	100,00	60 546,22
SAS G4D	11 000,00	100,00	
SAS ZAC EVENTS	51 146,76	100,00	23 198,74
SAS CLOS ADEMSA	5 000,00	30,00	

2. Participations (10 à 50 %)

SCI 5 G	(244 985,98)	10,00	(24 896,97)
---------	--------------	-------	-------------

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

«GONCALVES INVESTISSEMENTS»

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 640.000 €uros

Siège social :

7, Chemin des Camayeux

62172 BOUVIGNY-BOYEFFLES

R.C.S. : ARRAS 498.985.456

SIRET N° 498.985.456.00017

ASSEMBLEE GENERALE
DU 28 JUIN 2022

TEXTE DE LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
ET RESULTAT DU VOTE

Exercice clos le 31.12.2021

AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comptable de l'exercice qui s'élève à 2.269.997 €uros de la manière suivante :

- | | |
|--|------------------------|
| - Aux actionnaires, un dividende de : | 600.000 €uros |
| - Le solde, au poste «Autres Réserves»,
soit une somme de : | <u>1.669.997 €uros</u> |

<u>TOTAL EGAL AU BENEFICE</u> <u>COMPTABLE :</u>	2.269.997 €uros
---	------------------------

Le montant de la distribution de dividendes s'élève à 93,75 €uros par action.

Etant précisé que les actionnaires personnes physiques bénéficient d'un abattement fiscal de 40 % en cas d'option pour l'imposition du dividende au barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Ainsi et en cas d'option, la distribution éligible à cet abattement s'élève globalement à 600.000 €uros, tous les actionnaires étant des personnes physiques.

Cette distribution est mise en paiement à compter de ce jour après déduction, pour les personnes physiques, des prélèvements sociaux obligatoires fixés à ce jour à 17,20 % et du prélèvement forfaitaire unique de 12,80 % au titre de l'impôt sur le revenu prévu à l'article 117 Quater du Code Général des Impôts (sauf dispense formulée auprès de notre société).

56

Il est rappelé qu'il n'existe qu'une seule catégorie d'actions.

DIVIDENDES DISTRIBUES AU COURS DES TROIS DERNIERS EXERCICES

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'au titre des trois exercices précédents, il a été distribué les dividendes suivants :

EXERCICE	DIVIDENDE GLOBAL	DONT ELIGIBLE A L'ABATTEMENT	DONT NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT
31/12/2018	505.600 €	505.600 €	/
31/12/2019	505.600 €	505.600 €	/
31/12/2020	900.000 € (D) 2.100.000 € (R)	3.000.000 d'€	/

Ladite résolution a été adoptée à l'unanimité.




AUDIT COMMISSARIAT

A.CO.

70 rue de Madrid

62138 DOUVRIIN

☎ 03 21 74 61 82

@ contact@audit-commissariat.fr



**commissaire
aux comptes**

SAS GONCALVES INVESTISSEMENTS

7, Chemin des Camayeux

62172 BOUVIGNY BOYEFFLES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

**AUDIT COMMISSARIAT
A. CO.
70 rue de Madrid 62138 DOUVVIN**

SOCIETE GONCALVES INVESTISSEMENTS

Société par Actions Simplifiée au capital de 64 000 €

Siège social : 7 Chemin des Camayeux – 62172 BOUVIGNY-BOYEFFLES

R.C.S : ARRAS 498 985 456

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux actionnaires de la société « Gonçalves 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 par Actions Simplifiée « GONCALVES 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. 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, 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, 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 aux associés

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

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les tableaux relatifs aux délais de paiement clients et fournisseurs du rapport de gestion ne sont pas conformes à l'article D441-4 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.

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.

Fait à Douvrin, le 07 juin 2022

**AUDIT COMMISSARIAT
A.CO.**

**Olivier HERLIN
Commissaire aux Comptes**



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 080,00	731,00	349,00	709,00
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 197,70	410,35	787,35	1 033,65
	Autres immobilisations corporelles	131 657,29	44 013,47	87 643,82	26 478,38
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	820 720,00		820 720,00	778 220,00
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	150 456,00		150 456,00	50 456,00
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	550,00		550,00	550,00
TOTAL (II)		1 105 660,99	45 154,82	1 060 506,17	857 447,03
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	229 812,00		229 812,00	233 448,00
	Autres créances	308 627,05		308 627,05	305 665,40
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 338 632,59		2 338 632,59	2 349 313,56
	DISPONIBILITES	674 356,78		674 356,78	1 469 767,70
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 471,65		5 471,65	2 557,89
	TOTAL (III)	3 556 900,07		3 556 900,07	4 360 752,55
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 662 561,06	45 154,82	4 617 406,24	5 218 199,58

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	640 000,00	640 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	64 000,00	64 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres fonds propres	Autres réserves	1 315 556,05	3 398 491,50
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	2 269 997,19	917 064,55
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		4 289 553,24	5 019 556,05
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 175,00	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	31 143,61	1 336,41
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 297,19	14 211,10
	Dettes fiscales et sociales	259 051,32	176 616,02
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 185,88	6 480,00
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		327 853,00	198 643,53
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		4 617 406,24	5 218 199,58
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 269 997,19	917 064,55
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		317 053,55	198 643,53
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	842 372,60		842 372,60	669 340,00
	Montant net du chiffre d'affaires	842 372,60		842 372,60	669 340,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			574,00	
	Autres produits			11,32	2,72
	Total des produits d'exploitation (1)			842 957,92	669 342,72
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			198 964,99	166 579,83
	Impôts, taxes et versements assimilés			22 044,42	24 669,78
	Salaires et traitements			306 284,15	264 360,96
	Charges sociales du personnel			168 443,14	150 445,84
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			24 823,67	8 835,24
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			245,05	34,19
	Total des charges d'exploitation (2)			720 805,42	614 925,84
RESULTAT D'EXPLOITATION				122 152,50	54 416,88



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		122 152,50	54 416,88
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	2 140 533,00	879 910,00
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	48 831,66	40 432,37
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	39 432,41	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 228 797,07	920 342,37
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		28 554,82
	Intérêts et charges assimilées (4)	2,29	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		2,29	28 554,82
RESULTAT FINANCIER		2 228 794,78	891 787,55
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 350 947,28	946 204,43
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	3 131,87	1 170,12
	Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels		3 131,87	1 170,12
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	225,00	486,00
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	16,96	
Total des charges exceptionnelles		241,96	486,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 889,91	684,12
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		83 840,00	29 824,00
TOTAL DES PRODUITS		3 074 886,86	1 590 855,21
TOTAL DES CHARGES		804 889,67	673 790,66
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 269 997,19	917 064,55

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 617 406 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 074 887 euros** et un total **charges** de **804 890 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **2 269 997 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 080,00					1 080,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 080,00					1 080,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 197,70					1 197,70
	Instal., agencement, aménagement divers	6 199,49					6 199,49
	Matériel de transport	1 631,99		81 167,19			82 799,18
	Matériel de bureau, mobilier	41 281,46		4 232,58		2 855,42	42 658,62
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 310,64		85 399,77		2 855,42	132 854,99
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	778 220,00		42 500,00			820 720,00
	Autres titres immobilisés	50 456,00		100 000,00			150 456,00
	Prêts et autres immobilisations financières	550,00					550,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	829 226,00		142 500,00			971 726,00
TOTAL		880 616,64		227 899,77		2 855,42	1 105 660,99



Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	371,00	360,00		731,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	371,00	360,00		731,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	164,05	246,30		410,35
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 392,72	619,95		2 012,67
	Matériel de transport	736,97	16 159,93		16 896,90
	Matériel de bureau, mobilier	20 504,87	7 454,45	2 855,42	25 103,90
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 798,61	24 480,63	2 855,42	44 423,82
TOTAL		23 169,61	24 840,63	2 855,42	45 154,82

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencement aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

31/12/2021

PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	39 432,21		39 432,21	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	39 432,21		39 432,21	
TOTAL GENERAL		39 432,21		39 432,21	

Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		39 432,41
----------------------------	--	--	-----------

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	550,00		550,00
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	229 812,00	229 812,00	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 553,37	1 553,37	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	306 400,00	306 400,00	
	Débiteurs divers	673,68	673,68	
	Charges constatées d'avances	5 471,65	5 471,65	
	TOTAL DES CREANCES	544 460,70	543 910,70	550,00
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	16 175,00	5 375,55	10 799,45	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 297,19	18 297,19		
	Personnel et comptes rattachés	51 578,75	51 578,75		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 679,78	80 679,78		
	Impôts sur les bénéfices	55 304,00	55 304,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	57 138,00	57 138,00		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 350,79	14 350,79		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 185,88	3 185,88		
	Groupe et associés (2)	31 143,61	31 143,61		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	327 853,00	317 053,55	10 799,45	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		16 175,00			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		(275 256,39)			



Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		111 645
Autres créances clients <i>CLIENTS PROD. NON ENC. FACT</i>	63 012	63 012
Autres créances <i>INT. COUR. / OBLIGAT. ET BONS</i>	48 633	48 633



Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		94 122
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 420
<i>FOURN. FACT. NON PARVENUES</i>	12 420	
Dettes fiscales et sociales		81 702
DETTE PROV./CONGES PAYES	5 047	
PERS. AUTR. CHARGES A PAYER	19 500	
CHARG. SOC./CONGES A PAYER	2 094	
AUTR. CHARG. SOCIAL A PAYER	47 740	
CHARG. FIS./CONGES A PAYER	277	
ETAT CHARGES A PAYER	7 044	



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			5 472	5 472
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				5 472



Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	640 000,00				640 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	64 000,00				64 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	3 398 491,50	17 064,55		(2 100 000,00)	1 315 556,05
Report à nouveau		(2 100 000,00)		2 100 000,00	
Résultat de l'exercice	917 064,55	(917 064,55)		2 269 997,19	2 269 997,19
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	5 019 556,05	(3 000 000,00)		2 269 997,19	4 289 553,24

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 3 000 000,00

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 3 000 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 019 556,05

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 019 556,05

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (730 002,81)



Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 400,00	100,0000	640 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		6 400,00	100,0000	640 000,00



Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	842 372,60		842 372,60
TOTAL	842 372,60		842 372,60



Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE					303 846,57	303 846,57
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				76 437,28	76 437,28
	Dotation exercice				15 980,12	15 980,12
	TOTAL				92 417,40	92 417,40
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				225 139,81	225 139,81
	Redevances Exercice				37 684,34	37 684,34
	TOTAL				262 824,15	262 824,15
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				24 769,71	24 769,71
	entre 1 et 5 ans				19 628,22	19 628,22
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				44 397,93	44 397,93
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				770,53	770,53
	entre 1 et 5 ans				443,73	443,73
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 214,26	1 214,26
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						



Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros		31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	640 000,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00
	Nombre d'actions ordinaires	6 400,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	541 955,00	599 194,00	647 154,50	669 340,00	842 372,60
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	686 822,85	1 079 429,56	1 305 824,75	984 278,61	2 339 245,41
	Impôts sur les bénéfices	34 187,00	36 199,00	38 733,00	29 824,00	83 840,00
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	650 266,27	988 211,09	1 301 642,68	917 064,55	2 269 997,19
	Résultat distribué	200 000,00	300 800,00	505 600,00		
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	101,97	163,00	197,98	149,13	352,41
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	101,60	154,41	203,38	143,29	354,69
	Dividende attribué	31,25	47,00	79,00		
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	3,00	3,00	4,00	4,00	4,00
	Montant de la masse salariale	209 511,35	226 947,24	245 188,73	264 360,96	306 284,15
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	122 225,00	135 107,87	140 185,63	150 445,84	168 443,14



Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS SOGEBAT	3 254 042,83	80,00	1 533 037,03
SARL SOMATEN	959 299,49	99,88	479 451,59
SARL CEJ CONCEPT	122 414,19	99,67	35 067,77
SARL 2G DIFFUSIONS	148 546,19	75,00	48 586,91
SAS ETCD	66 046,22	100,00	60 546,22
SAS G4D	11 000,00	100,00	
SAS ZAC EVENTS	51 146,76	100,00	23 198,74
SAS CLOS ADEMSA	5 000,00	30,00	

2. Participations (10 à 50 %)

SCI 5 G	(244 985,98)	10,00	(24 896,97)
---------	--------------	-------	-------------

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères



