

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00289

Numéro SIREN : 394 940 175

Nom ou dénomination : A2M INDUSTRIE

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/008465

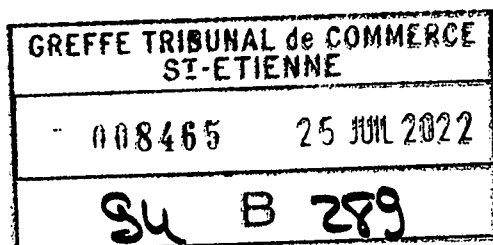
« A2M INDUSTRIE »
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 €

- : -
Siège social : FRAISSES (Loire)
Z.A. du Parc – Secteur Gampille

- : -
R.C.S. : SAINT ETIENNE 394 940 175

- : -

COMPTES CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021



LE PRESIDENT,



Désignation de l'entreprise : **SAS A2M INDUSTRIE** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* - **12**
Adresse de l'entreprise **ZA DU PARC** 42490 FRAISSES Durée de l'exercice précédent* **12**
Numéro SIRET* **3 9 4 9 4 0 1 7 5 0 0 0 2 6** Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 13 11 22 02 1		N-1 13 11 22 02 0	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	82 192	38 373	43 819	4 121
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO	88 358		88 358	88 358
	Constructions	AP	AQ	1 090 747	437 750	652 997	707 536
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	2 007 831	1 607 428	400 403	473 771
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	933 962	807 905	126 057	190 525
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (2)	Immobilisations en cours	AV	AW				7 480
	Avances et acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV				
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	400		400	400
	TOTAL (II)	BJ	BK	4 203 491	2 891 457	1 312 034	1 472 191
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (3)	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	24 446		24 446	19 970
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ	30 813		30 813	39 003
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	563 312	14 619	548 694	462 874
	Autres créances (3)	BZ	CA	456 538		456 538	64 376
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
ACTIF CIRCULANT	Disponibilités	CF	CG	802 824		802 824	828 877
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	20 595		20 595	17 732
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 898 529	14 619	1 883 910	1 432 832
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	6 102 020	2 906 075	3 195 945	2 905 023
	Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	400	(3) Part à plus d'un an : CR		
	Clause de réserve de propriété : *	Immobilités :	Stocks :		Créances :		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS A2M INDUSTRIE

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :200.000.....)	DA	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	403 100	403 100
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	20 000	20 000
	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	1 648 493	1 496 310
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	409 117	152 183
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 680 710	2 271 593
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		206 255
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	59 060	101 178
	Dettes fiscales et sociales	DY	402 335	270 861
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	46 874	
	Autres dettes	EA	6 966	55 136
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	515 235	633 430
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 195 945	2 905 023
RENVIS	(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	515 235	502 856
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS A2M INDUSTRIE

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue biens* services*	FD	7 005	FE		FF	7 005	(863)		
		FG	2 909 054	FH	35 364	FI	2 944 418	2 435 489		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 916 059	FK	35 364	FL	2 951 423	2 434 627		
	Production stockée*					FM	(8 190)	(3 869)		
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	29 107	27 034		
	Autres produits (1) (11)					FQ	9	14		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 972 349	2 457 805	
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	70 214	47 744		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(4 476)	(3 206)		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	521 087	535 702		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	38 409	45 587		
	Salaires et traitements*					FY	1 069 384	948 336		
	Charges sociales (10)					FZ	447 490	395 374		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	276 022	273 946	
							GB			
							GC			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	3 410	16	
	Autres charges (12)									
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 421 540	2 243 499	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	550 809	214 306		
PRODUITS FINANCIERS	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH				
		Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI				
	Produits financiers de participations (5)					GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 522	936		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM				
	Différences positives de change					GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
	Total des produits financiers (V)					GP	2 522	936		
	CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
		Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 112	10 121	
		Différences négatives de change					GS			
		Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
		Total des charges financières (VI)					GU	1 112	10 121	
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 409	(9 185)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	552 219	205 121		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS A2M INDUSTRIE

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	31		547
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	700		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	731		547
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	7 380		16 851
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	974		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	8 354		16 851
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(7 622)		(16 304)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	135 479		36 634
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)		HL	2 975 602		2 459 287
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 566 485		2 307 105
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	409 117		152 183
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont {	HY	IG		
	{	HP	HQ		
	(3) Dont {	HP	HQ	10 999	34 309
	{	HQ			
	(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			
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
(9) Dont transferts de charges	A1	25 672		25 335	
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5				
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4				
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6			A9	
	A8			A7	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf état annexe		8 354		731	
(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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	63 797		42 122
Terrains	88 358		
Constructions sur sol propre	1 090 747		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 429 121		64 019
Installations générales agencements aménagements divers	756 433		11 563
Matériel de transport	25 125		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	198 408		6 614
Immobilisations corporelles en cours	7 480		
TOTAL	4 595 672		82 196
Prêts, autres immobilisations financières	400		
TOTAL	400		
TOTAL GENERAL	4 659 869		124 318

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		23 727	82 192	82 192
Terrains			88 358	88 358
Constructions sur sol propre			1 090 747	1 090 747
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		485 309	2 007 831	2 007 831
Installations générales agencements aménagements divers		5 881	762 116	762 116
Matériel de transport		2 358	22 767	22 767
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		55 942	149 080	149 080
Immobilisations corporelles en cours	7 480	0		
TOTAL	7 480	549 489	4 120 899	4 120 899
Prêts, autres immobilisations financières			400	400
TOTAL			400	400
TOTAL GENERAL	7 480	573 216	4 203 491	4 203 491

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	59 676	2 424	23 727	38 373
Constructions sur sol propre	383 211	54 539		437 750
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 955 350	137 387	485 309	1 607 428
Installations générales agencements aménagements divers	588 923	69 120	4 907	653 136
Matériel de transport	17 096	5 012	2 358	19 750
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	183 422	7 540	55 942	135 019
TOTAL	3 128 002	273 598	548 516	2 853 083
TOTAL GENERAL	3 187 678	276 022	572 243	2 891 457

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 424				
Constructions sur sol propre	54 539				
Instal.techniques matériel outillage indus.	137 387				
Instal.générales agenc.aménag.divers	69 120				
Matériel de transport	5 012				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 540				
TOTAL	273 598				
TOTAL GENERAL	276 022				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	18 053		3 435		14 619
TOTAL	18 053		3 435		14 619
TOTAL GENERAL	18 053		3 435		14 619
Dont dotations et reprises d'exploitation			3 435		

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	400	400	
Clients douteux ou litigieux	17 542	17 542	
Autres créances clients	545 770	545 770	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 373	6 373	
Groupe et associés	450 000	450 000	
Débiteurs divers	165	165	
Charges constatées d'avance	20 595	20 595	
TOTAL	1 040 846	1 040 846	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	59 060	59 060		
Personnel et comptes rattachés	73 443	73 443		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 934	91 934		
Impôts sur les bénéfices	94 483	94 483		
Taxe sur la valeur ajoutée	131 274	131 274		
Autres impôts taxes et assimilés	11 201	11 201		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	46 874	46 874		
Autres dettes	6 966	6 966		
TOTAL	515 235	515 235		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	205 893			

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	20.0000	10 000			10 000

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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	LINEAIRE	20 ANS
Agencements et aménagements	LINEAIRE	5 à 10 ANS
Installations techniques		
Matériels et outillages	DEGRESSIF OU LINEAIRE	3 à 5 ANS
Matériel de transport	LINEAIRE	4 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	3 ANS
Mobilier	LINEAIRE	5 A 10 ANS

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition sur la base du dernier coût d'achat connu.

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

ANNEXE

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

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

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

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 025
Total	2 025

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 962
Dettes fiscales et sociales .	108 955
Autres dettes	2 543
Total	134 460

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	20 595
Total	20 595

- 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
Vente de produits résiduels	7 005
Prestations de services	2 944 418
Total	2 951 423

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	6
Employés	20
Total	26

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	552 219	137 499
Résultat exceptionnel (hors participation)	7 622	2 020
Résultat comptable (hors participation)	409 117	135 479

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			57 236		57 236
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			27 444		27 444
- dotations de l'exercice			11 448		11 448
Total			38 892		38 892
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			26 581		26 581
- exercice			10 999		10 999
Total			37 580		37 580
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			10 999		10 999
- entre 1 et 5 ans			6 416		6 416
Total			17 415		17 415

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

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

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		116 653	

Hypothèses retenues pour le calcul de l'engagement de retraite:

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans
- méthode prospective
- taux d'actualisation 0.98%
- taux d'évolution salariale 0.2%
- turn over: 8.65% pour la tranche 20/49 ans 2% pour la tranche 50/59 ans

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Autres produits	31	
- Produit de cession éléments d'actif	700	
Total	731	
Charges exceptionnelles		
- Indemnités remboursement anticipé	4 925	
- Rappel urssaf	2 455	
- VNC éléments actif cédés	974	
Total	8 354	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
remboursement CPAM	1 599
Titres restaurant	16 749
Avantage en nature	7 324
Total	25 672

« A2M INDUSTRIE »
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 €

- : -

Siège social : FRAISSES (Loire)
Z.A. du Parc – Secteur Gampille

- : -

R.C.S. : SAINT ETIENNE 394 940 175

- : -

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 31 MAI 2022

=====

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DÉCEMBRE 2021

TROISIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 409 117,32 €, comme suit :

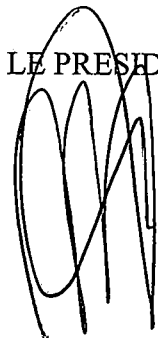
- Au compte "Réserves Facultatives"

soit la somme de..... 409 117,32 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., il est rappelé qu'aucune distribution de bénéfices n'a été effectuée au titre des exercices visés par ce texte et précédant celui soumis à l'approbation de la présente assemblée.

Cette résolution mise aux voix est adoptée.

LE PRESIDENT,



EXPERTISE COMPTABLE

•
AUDIT
•
CONSEIL

Pierre GERARD
Laurent BECUWE
Aurélië TRONEL

A2M INDUSTRIE

S.A.S au capital de 200.000 €

Siège social :

Z.A. du Parc – Secteur Gampille
42490 FRAISSES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice
clos le 31 décembre 2021

Société d'expertise comptable
inscrite
à l'ordre des experts-comptables
Rhône-Alpes

Société de commissariat aux
comptes inscrite à la Compagnie
Régionale des Commissaires
aux Comptes de Lyon

SAS AU CAPITAL DE 440.000 €
778 149 716 RCS
SAINT-ETIENNE
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE
FR 18 778 149 716

GROUPE SECA

WWW.SECA-FOREZ.COM

SECA FOREZ
7 rue de l'Artisanat - BP 224
42390 VILLARS
Tél : 04 77 92 84 20
Fax : 04 77 92 84 29
Mail : contact@seca-forez.com

ARS
6 voie Jean Mugniery
42420 LORETTE
Tél : 04 77 73 37 07
Fax : 04 77 73 07 05
Mail : contact@ars-conseil.com

ECCS
5 rue Jean Desjoyaux
42480 LA FOUILLOUSE
Tél : 04 77 30 18 90
Fax : 04 77 30 52 33
Mail : eccs@eccs-bm.fr

MEMBRE DU RÉSEAU

ABOOLUCE
Conseils d'entreprises



Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **A2M INDUSTRIE** 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 commissaires aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

La production vendue de services de l'exercice s'élève à 2 951 423€. Dans le cadre de nos travaux d'audit, nous nous sommes assurés de la réalité des éléments comptabilisés dans cette rubrique du chiffre d'affaires par plusieurs moyens. Notamment, nous avons rapproché les données comptables avec celles issues du logiciel de facturation. Nous avons également pu valider, au moyen de sondages, la correcte césure des exercices. Pour finir, l'exploitation des réponses des clients à la procédure de confirmations directes permet également de s'assurer, par sondages, de la réalité du chiffre d'affaires comptabilisé.

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.

Vérifications spécifiques

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 à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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.

Fait à Villars, le 16 mai 2022,

Le commissaire aux comptes

SECA FOREZ


Pierre GERARD
Gérant de la SARL FILAUPI - Présidente
Commissaire aux comptes
Région de LYON



ANNEXE AU RAPPORT

Descriptions détaillées du Commissaire aux Comptes

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	82 192	38 373	43 819	4 121	39 698	963.31
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	88 358		88 358	88 358		
	Constructions	1 090 747	437 750	652 997	707 536	54 539	7.71
	Installations techniques, matériel et outillage	2 007 831	1 607 428	400 403	473 771	73 368	15.49
	Autres immobilisations corporelles	933 962	807 905	126 057	190 525	64 468	33.84
	Immobilisations en cours				7 480	7 480	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	400		400	400		
Total II		4 203 491	2 891 457	1 312 034	1 472 191	160 157	10.88
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	24 446		24 446	19 970	4 476	22.41
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	30 813		30 813	39 003	8 190	21.00
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	563 312	14 619	548 694	462 874	85 819	18.54
	Autres créances	456 538		456 538	64 376	392 162	609.18
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	802 824		802 824	828 877	26 053	3.14
	Charges constatées d'avance (3)	20 595		20 595	17 732	2 864	16.15
	Total III	1 898 529	14 619	1 883 910	1 432 832	451 078	31.48
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		6 102 020	2 906 075	3 195 945	2 905 023	290 922	10.01

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

400

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 : 200 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	200 000 403 100	200 000 403 100		
	Réserves				
	Réserve légale	20 000	20 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	409 117	152 183	256 935	168.83
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	2 680 710	2 271 593	409 117	18.01
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires		206 255	206 255	100.00
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 060	101 178	42 119	41.63
	Dettes fiscales et sociales	402 335	270 861	131 474	48.54
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	46 874		46 874	
	Autres dettes	6 966	55 136	48 170	87.37
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	515 235	633 430	118 196	18.66
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 195 945	2 905 023	290 922	10.01

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

515 235 502 856

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	7 005		7 005	863	7 867	911.97
Production vendue de services	2 909 054	35 364	2 944 418	2 435 489	508 929	20.90
Chiffre d'affaires NET	2 916 059	35 364	2 951 423	2 434 627	516 796	21.23
Production stockée			8 190	3 869	4 321	111.66
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			29 107	27 034	2 073	7.67
Autres produits			9	14	4	30.65
Total des Produits d'exploitation (I)			2 972 349	2 457 805	514 544	20.94
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			70 214	47 744	22 470	47.06
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			4 476	3 206	1 270	39.60
Autres achats et charges externes *			521 087	535 702	14 616	2.73
Impôts, taxes et versements assimilés			38 409	45 587	7 178	15.75
Salaires et traitements			1 069 384	948 336	121 048	12.76
Charges sociales			447 490	395 374	52 116	13.18
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			276 022	273 946	2 076	0.76
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			3 410	16	3 394	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			2 421 540	2 243 499	178 041	7.94
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			550 809	214 306	336 503	157.02
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT



	Exercice N 31/12/2021	12	Exercice N-1 31/12/2020	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		2 522		936	1 586	169.50
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		2 522		936	1 586	169.50
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		1 112		10 121	9 008	89.01
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		1 112		10 121	9 008	89.01
2. Résultat financier (V-VI)		1 409		9 185	10 594	115.34
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		552 219		205 121	347 098	169.22
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		31		547	516	94.26
Produits exceptionnels sur opérations en capital		700			700	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		731		547	184	33.71
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		7 380		16 851	9 471	56.20
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		974			974	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		8 354		16 851	8 498	50.43
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		7 622		16 304	8 682	53.25
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		135 479		36 634	98 845	269.82
Total des produits (I+III+V+VII)		2 975 602		2 459 287	516 315	20.99
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 566 485		2 307 105	259 380	11.24
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		409 117		152 183	256 935	168.83

* 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

ANNEXE

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	63 797		42 122
Terrains	88 358		
Constructions sur sol propre	1 090 747		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 429 121		64 019
Installations générales agencements aménagements divers	756 433		11 563
Matériel de transport	25 125		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	198 408		6 614
Immobilisations corporelles en cours	7 480		
TOTAL	4 595 672		82 196
Prêts, autres immobilisations financières	400		
TOTAL	400		
TOTAL GENERAL	4 659 869		124 318

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		23 727	82 192	82 192
Terrains			88 358	88 358
Constructions sur sol propre			1 090 747	1 090 747
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		485 309	2 007 831	2 007 831
Installations générales agencements aménagements divers		5 881	762 116	762 116
Matériel de transport		2 358	22 767	22 767
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		55 942	149 080	149 080
Immobilisations corporelles en cours	7 480	0		
TOTAL	7 480	549 489	4 120 899	4 120 899
Prêts, autres immobilisations financières			400	400
TOTAL			400	400
TOTAL GENERAL	7 480	573 216	4 203 491	4 203 491

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	59 676	2 424	23 727	38 373
Constructions sur sol propre	383 211	54 539		437 750
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 955 350	137 387	485 309	1 607 428
Installations générales agencements aménagements divers	588 923	69 120	4 907	653 136
Matériel de transport	17 096	5 012	2 358	19 750
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	183 422	7 540	55 942	135 019
TOTAL	3 128 002	273 598	548 516	2 853 083
TOTAL GENERAL	3 187 678	276 022	572 243	2 891 457



ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 424				
Constructions sur sol propre	54 539				
Instal.techniques matériel outillage indus.	137 387				
Instal.générales agenc.aménag.divers	69 120				
Matériel de transport	5 012				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 540				
TOTAL	273 598				
TOTAL GENERAL	276 022				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	18 053		3 435		14 619
TOTAL	18 053		3 435		14 619
TOTAL GENERAL	18 053		3 435		14 619
Dont dotations et reprises d'exploitation			3 435		

Etat des échéances des créances et des dettes

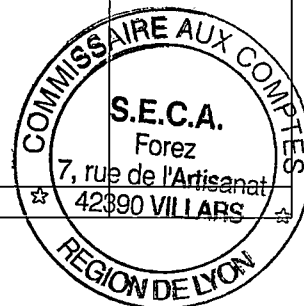
Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	400	400	
Clients douteux ou litigieux	17 542	17 542	
Autres créances clients	545 770	545 770	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 373	6 373	
Groupe et associés	450 000	450 000	
Débiteurs divers	165	165	
Charges constatées d'avance	20 595	20 595	
TOTAL	1 040 846	1 040 846	



ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	59 060	59 060		
Personnel et comptes rattachés	73 443	73 443		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 934	91 934		
Impôts sur les bénéfices	94 483	94 483		
Taxe sur la valeur ajoutée	131 274	131 274		
Autres impôts taxes et assimilés	11 201	11 201		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	46 874	46 874		
Autres dettes	6 966	6 966		
TOTAL	515 235	515 235		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	205 893			



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	20.0000	10 000			10 000

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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	LINEAIRE	20 ANS
Agencements et aménagements	LINEAIRE	5 à 10 ANS
Installations techniques		
Matériels et outillages	DEGRESSIF OU LINEAIRE	3 à 5 ANS
Matériel de transport	LINEAIRE	4 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	3 ANS
Mobilier	LINEAIRE	5 A 10 ANS

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition sur la base du dernier coût d'achat connu.

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

ANNEXE

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

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

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

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 025
Total	2 025

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 962
Dettes fiscales et sociales	108 955
Autres dettes	2 543
Total	134 460



ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	20 595
Total	20 595

- 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
Vente de produits résiduels	7 005
Prestations de services	2 944 418
Total	2 951 423

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	6
Employés	20
Total	26

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	552 219	137 499
Résultat exceptionnel (hors participation)	7 622	2 020
Résultat comptable (hors participation)	409 117	135 479



ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles



Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			57 236		57 236
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			27 444		27 444
- dotations de l'exercice			11 448		11 448
Total			38 892		38 892
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			26 581		26 581
- exercice			10 999		10 999
Total			37 580		37 580
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			10 999		10 999
- entre 1 et 5 ans			6 416		6 416
Total			17 415		17 415

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

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

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		116 653	

Hypothèses retenues pour le calcul de l'engagement de retraite:

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans
- méthode prospective
- taux d'actualisation 0.98%
- taux d'évolution salariale 0.2%
- turn over: 8.65% pour la tranche 20/49 ans 2% pour la tranche 50/59 ans

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Autres produits	31	
- Produit de cession éléments d'actif	700	
Total	731	
Charges exceptionnelles		
- Indemnités remboursement anticipé	4 925	
- Rappel urssaf	2 455	
- VNC éléments actif cédés	974	
Total	8 354	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
remboursement CPAM	1 599
Titres restaurant	16 749
Avantage en nature	7 324
Total	25 672

