

|                                     |
|-------------------------------------|
| RCS : ORLEANS<br>Code greffe : 4502 |
|-------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2017 B 00028<br>Numéro SIREN : 824 795 827<br>Nom ou dénomination : A2R |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 01/04/2022 sous le numéro de dépôt 3437



## SASU A2R

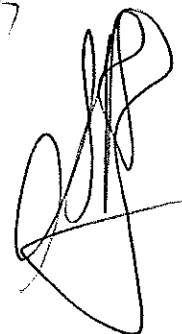
127 rue du Poirier Rond  
45000 ORLEANS

Certifié conforme - Le Président

*Certifié conforme  
le président*

## COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 30 septembre 2021



### ORLÉANS VAL DE LOIRE

8, rue Claude Lévy  
CS 40012  
45073 ORLEANS Cedex 2  
Tél : 02 38 66 60 60  
Fax : 02 38 51 81 82  
orleans@orex-france.com  
www.orex-france.com

### LAMOTTE-BEUVRON VAL DE FRANCE

13, avenue de l'Hôtel de Ville  
41600 Lamotte-Beuvron  
Tél. : 02 54 88 49 22  
Fax : 02 54 88 52 72  
lamotte@orex-france.com  
www.orex-france.com

### PARIS ILE-DE-FRANCE

83, avenue Philippe Auguste  
75011 Paris  
Tél. : 01 49 29 44 40  
Fax : 01 49 29 44 59  
idf@orexidf-france.com  
www.orex-france.com

|                                                                                                                                                                                               |                                                                                            |                                                                 |   |   |          |           |                                                                               |                                |                                                                                |                                  |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---|---|----------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------|-----|--------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Désignation de l'entreprise <u>SASU A2R</u>                                                                                                                                                   |                                                                                            |                                                                 |   |   |          |           |                                                                               |                                |                                                                                | Néant <input type="checkbox"/> * |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Adresse de l'entreprise <u>127 rue du Poirier Rond 45000 ORLEANS</u>                                                                                                                          |                                                                                            |                                                                 |   |   |          |           |                                                                               |                                |                                                                                |                                  |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Numéro SIRET* <table border="1"><tr><td>8</td><td>2</td><td>4</td><td>7</td><td>9</td><td>5</td><td>8</td><td>2</td><td>7</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td><td>6</td></tr></table> |                                                                                            |                                                                 |   |   |          |           |                                                                               |                                |                                                                                |                                  |         | 8   | 2      | 4 | 7 | 9 | 5 | 8 | 2 | 7 | 0 | 0 | 0 | 1 | 6 |
| 8                                                                                                                                                                                             | 2                                                                                          | 4                                                               | 7 | 9 | 5        | 8         | 2                                                                             | 7                              | 0                                                                              | 0                                | 0       | 1   | 6      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Durée de l'exercice en nombre de mois* <table border="1"><tr><td>12</td></tr></table>                                                                                                         |                                                                                            |                                                                 |   |   |          | 12        | Durée de l'exercice précédent* <table border="1"><tr><td>12</td></tr></table> |                                |                                                                                |                                  |         |     | 12     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 12                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |                                                                 |   |   |          |           |                                                                               |                                |                                                                                |                                  |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 12                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |                                                                 |   |   |          |           |                                                                               |                                |                                                                                |                                  |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               |                                                                                            |                                                                 |   |   |          |           |                                                                               |                                |                                                                                | Exercice N clos le<br>30/09/2021 |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| <b>ACTIF</b>                                                                                                                                                                                  |                                                                                            |                                                                 |   |   |          | Brut<br>1 |                                                                               | Amortissements-Provisions<br>2 |                                                                                | Net<br>3                         |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| ACTIF IMMOBILISÉ                                                                                                                                                                              | Immobilisations incorporelles                                                              |                                                                 |   |   |          | 010       |                                                                               |                                | 012                                                                            |                                  |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | <div> <div>Fonds commercial*</div> <div>Autres*</div> </div>                               |                                                                 |   |   |          | 014       |                                                                               |                                | 016                                                                            |                                  |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Immobilisations corporelles*                                                               |                                                                 |   |   |          | 028       | 46 301                                                                        |                                | 030                                                                            | 12 723                           | 33 577  |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Immobilisations financières* (1)                                                           |                                                                 |   |   |          | 040       | 3 651                                                                         |                                | 042                                                                            |                                  | 3 651   |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Total I (5)                                                                                |                                                                 |   |   |          | 044       | 49 952                                                                        |                                | 048                                                                            | 12 723                           | 37 228  |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| ACTIF CIRCULANT                                                                                                                                                                               | STOCKS                                                                                     | Matières premières, approvisionnements, en cours de production* |   |   |          | 050       | 511 047                                                                       |                                | 052                                                                            |                                  | 511 047 |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               |                                                                                            | Marchandises *                                                  |   |   |          | 060       |                                                                               |                                | 062                                                                            |                                  |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Avances et acomptes versés sur commandes                                                   |                                                                 |   |   |          | 064       |                                                                               |                                | 066                                                                            |                                  |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Créances<br>(2)                                                                            | Clients et comptes rattachés*                                   |   |   |          | 068       | 116 346                                                                       |                                | 070                                                                            |                                  | 116 346 |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               |                                                                                            | Autres* (3)                                                     |   |   |          | 072       | 300 951                                                                       |                                | 074                                                                            |                                  | 300 951 |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Valeurs mobilières de placement                                                            |                                                                 |   |   |          | 080       |                                                                               |                                | 082                                                                            |                                  |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Disponibilités                                                                             |                                                                 |   |   |          | 084       | 10 790                                                                        |                                | 086                                                                            |                                  | 10 790  |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Charges constatées d'avance *                                                              |                                                                 |   |   |          | 092       | 3 393                                                                         |                                | 094                                                                            |                                  | 3 393   |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Total II                                                                                                                                                                                      |                                                                                            |                                                                 |   |   | 096      | 942 528   |                                                                               | 098                            |                                                                                | 942 528                          |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Total général (I + II)                                                                                                                                                                        |                                                                                            |                                                                 |   |   |          | 110       | 992 481                                                                       |                                | 112                                                                            | 12 723                           | 979 757 |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| <b>PASSIF</b>                                                                                                                                                                                 |                                                                                            |                                                                 |   |   |          |           |                                                                               |                                |                                                                                | Exercice N<br>NET<br>1           |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| CAPITAUX PROPRES                                                                                                                                                                              | Capital social ou individuel*                                                              |                                                                 |   |   |          | 120       |                                                                               |                                |                                                                                | 1 000                            |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Écarts de réévaluation                                                                     |                                                                 |   |   |          | 124       |                                                                               |                                |                                                                                |                                  |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Réserve légale                                                                             |                                                                 |   |   |          | 126       |                                                                               |                                |                                                                                | 100                              |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Réserves réglementées*                                                                     |                                                                 |   |   |          | 130       |                                                                               |                                |                                                                                |                                  |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*) |                                                                 |   |   |          | 131       |                                                                               |                                | 132                                                                            | 624 861                          |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Report à nouveau                                                                           |                                                                 |   |   |          | 134       |                                                                               |                                |                                                                                |                                  |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Résultat de l'exercice                                                                     |                                                                 |   |   |          | 136       |                                                                               |                                |                                                                                | 18 538                           |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Provisions réglementées                                                                    |                                                                 |   |   |          | 140       |                                                                               |                                |                                                                                |                                  |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Total I                                                                                    |                                                                 |   |   |          | 142       |                                                                               |                                |                                                                                | 644 500                          |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Provisions pour risques et charges                                                                                                                                                            |                                                                                            |                                                                 |   |   | Total II |           | 154                                                                           |                                |                                                                                |                                  |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| DETTES (4)                                                                                                                                                                                    | Emprunts et dettes assimilées                                                              |                                                                 |   |   |          | 156       |                                                                               |                                |                                                                                | 288 605                          |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                           |                                                                 |   |   |          | 164       |                                                                               |                                |                                                                                |                                  |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Fournisseurs et comptes rattachés*                                                         |                                                                 |   |   |          | 166       |                                                                               |                                |                                                                                | 3 113                            |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)                    |                                                                 |   |   |          | 169       | 12 213                                                                        | )                              | 172                                                                            | 43 539                           |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Produits constatés d'avance                                                                |                                                                 |   |   |          | 174       |                                                                               |                                |                                                                                |                                  |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | Total III                                                                                  |                                                                 |   |   |          | 176       |                                                                               |                                |                                                                                | 335 257                          |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Total général (I + II + III)                                                                                                                                                                  |                                                                                            |                                                                 |   |   |          | 180       |                                                                               |                                |                                                                                | 979 757                          |         |     |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| RENOIS                                                                                                                                                                                        | (1)                                                                                        | Dont immobilisations financières à moins d'un an                |   |   | 193      |           |                                                                               | (4)                            | Dont dettes à plus d'un an                                                     |                                  |         | 195 | 10 442 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | (2)                                                                                        | Dont créances à plus d'un an                                    |   |   | 197      |           |                                                                               | (5)                            | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice* |                                  |         | 182 | 500    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                               | (3)                                                                                        | Dont comptes courants d'associés débiteurs                      |   |   | 199      | 1 310     |                                                                               |                                | Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*   |                                  |         | 184 |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Formulaire obligatoire (article 302 septies  
A-bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SASU A2RNéant ☐ \***A - RÉSULTAT COMPTABLE**Exercice N clos le  
30/09/2021  
1

|                                                                                                                                 |                                                                                                                           |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        |         |         |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------|---------|---------|-----|
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                                                                                         | Ventes de marchandises*                                                                                                   |                                                                                           |                                                                   | dont export                                                   |                                                  | 209                                                         |        | 210     |         |     |
|                                                                                                                                 | Production vendue                                                                                                         | biens                                                                                     | et livraisons                                                     |                                                               | 215                                              |                                                             | 214    |         |         |     |
|                                                                                                                                 |                                                                                                                           | services*                                                                                 | intracommunautaires                                               |                                                               | 217                                              |                                                             | 218    | 114 200 |         |     |
|                                                                                                                                 | Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, )                                                     |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 222     | 511 047 |     |
|                                                                                                                                 | Production immobilisée* produits finis et en cours de production                                                          |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 224     |         |     |
|                                                                                                                                 | Subventions d'exploitation reçues                                                                                         |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 226     | 1 000   |     |
|                                                                                                                                 | Autres produits                                                                                                           |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 230     | 4 307   |     |
|                                                                                                                                 | Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)                                                                         |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 232     | 630 554 |     |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                                                                          | Achats de marchandises* (y compris droits de douane)                                                                      |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 234     |         |     |
|                                                                                                                                 | Variation de stocks (marchandises)*                                                                                       |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 236     |         |     |
|                                                                                                                                 | Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)                                   |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 238     | 500 000 |     |
|                                                                                                                                 | Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*                                                           |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 240     |         |     |
|                                                                                                                                 | Autres charges externes* : (dont crédit bail : – mobilier : ..... – immobilier : .....)                                   |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 242     | 46 553  |     |
|                                                                                                                                 | Impôts, taxes et versements assimilés                                                                                     |                                                                                           |                                                                   | (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)                     |                                                  | 243                                                         | 632    | 244     | 6 643   |     |
|                                                                                                                                 | Rémunérations du personnel*                                                                                               |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 250     | 49 502  |     |
|                                                                                                                                 | Charges sociales (cf. renvoi 380)                                                                                         |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 252     | 17 252  |     |
|                                                                                                                                 | Dotations aux amortissements*                                                                                             |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 254     | 9 560   |     |
|                                                                                                                                 | Dotations aux provisions                                                                                                  |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 256     |         |     |
|                                                                                                                                 | Autres charges                                                                                                            | dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*                    |                                                                   |                                                               | 259                                              |                                                             | }      | 262     | 3       |     |
|                                                                                                                                 |                                                                                                                           | dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles                 |                                                                   |                                                               | 260                                              |                                                             |        |         |         |     |
|                                                                                                                                 | Total des charges d'exploitation (II)                                                                                     |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 264     | 629 517 |     |
| 1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)                                                                                            |                                                                                                                           |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 270     | 1 036   |     |
| PRODUITS ET CHARGES DIVERS                                                                                                      | Produits financiers (III)                                                                                                 |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 280     | 23 840  |     |
|                                                                                                                                 | Produits exceptionnels (IV)                                                                                               |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 290     |         |     |
|                                                                                                                                 | Charges financières (V)                                                                                                   |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 294     | 2 467   |     |
|                                                                                                                                 | Charges exceptionnelles                                                                                                   | dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)            |                                                                   |                                                               | 347                                              |                                                             | }      | (VI)    |         |     |
|                                                                                                                                 |                                                                                                                           | dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) |                                                                   |                                                               | 348                                              |                                                             |        |         |         |     |
|                                                                                                                                 | Impôts sur les bénéfices* (VII)                                                                                           |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 306     | 3 870   |     |
| 2 – BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)                                                   |                                                                                                                           |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 310     | 18 538  |     |
| B - RÉSULTAT FISCAL                                                                                                             |                                                                                                                           |                                                                                           | Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2 |                                                               |                                                  | 312                                                         | 18 538 | 314     |         |     |
| Réintégrations                                                                                                                  | Rémunérations et avantages personnels non déductibles*                                                                    |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  | 316                                                         |        |         |         |     |
|                                                                                                                                 | Amortissements excédentaires (art. 39–4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles                                  |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  | 318                                                         | 3 380  |         |         |     |
|                                                                                                                                 | Provisions non déductibles*                                                                                               |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  | 322                                                         |        |         |         |     |
|                                                                                                                                 | Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)                                                        |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  | 324                                                         | 3 880  |         |         |     |
|                                                                                                                                 | Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes–cts d'associés                                                             | 247                                                                                       |                                                                   | écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM                      | 248                                              |                                                             | 330    |         |         |     |
| Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option                                    |                                                                                                                           |                                                                                           | (                                                                 | Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D) | 249                                              |                                                             | )      |         |         | 251 |
| Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime       |                                                                                                                           |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  | 998                                                         |        |         |         |     |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime |                                                                                                                           |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  | 999                                                         |        |         |         |     |
| Déductions                                                                                                                      | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 997     |         |     |
|                                                                                                                                 | Entreprises nouvelles (44. sexies)                                                                                        |                                                                                           | 986                                                               |                                                               | ZFU–TE (44. octies et octies A)                  | 987                                                         |        | 342     |         |     |
|                                                                                                                                 | Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)                                                                         |                                                                                           | 981                                                               |                                                               | JEI (44. sexies A)                               | 989                                                         |        |         |         |     |
|                                                                                                                                 | ZRD (44. terdecies)                                                                                                       |                                                                                           | 127                                                               |                                                               | ZRR (44. quindécies)                             | 138                                                         |        |         |         |     |
|                                                                                                                                 | Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)                                                                         |                                                                                           | 991                                                               |                                                               | Investissements outre–mer                        | 344                                                         |        |         |         |     |
|                                                                                                                                 | ZFANG (44 quaterdecies)                                                                                                   |                                                                                           | 345                                                               |                                                               | Zone de développement prioritaire (44 sepdecies) | 993                                                         |        |         |         |     |
|                                                                                                                                 | Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)                                                                     |                                                                                           | 992                                                               |                                                               |                                                  |                                                             |        |         |         |     |
|                                                                                                                                 | Dont divers                                                                                                               | Créance due au report en arrière du déficit                                               |                                                                   | 346                                                           |                                                  | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)             | 647    |         | 350     |     |
|                                                                                                                                 |                                                                                                                           | Déduction exceptionnelle (art 39 decies)                                                  |                                                                   | 655                                                           |                                                  | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)             | 648    |         |         |     |
|                                                                                                                                 |                                                                                                                           | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)                                           |                                                                   | 643                                                           |                                                  | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)             | 990    |         |         |     |
|                                                                                                                                 |                                                                                                                           | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)                                           |                                                                   | 645                                                           |                                                  | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)             | 649    |         |         |     |
|                                                                                                                                 |                                                                                                                           |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  | Deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E) | 641    |         |         |     |
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2                                         |                                                                                                                           |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  | 352                                                         | 25 798 | 354     |         |     |
| Déficits                                                                                                                        | Déficit de l'exercice reporté en arrière :                                                                                |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  | 356                                                         |        |         |         |     |
|                                                                                                                                 | Déficits antérieurs reportables : *.....dont imputés sur le résultat :                                                    |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  |                                                             |        | 360     |         |     |
| RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2                                                    |                                                                                                                           |                                                                                           |                                                                   |                                                               |                                                  | 370                                                         | 25 798 | 372     |         |     |

**A2R**  
**Société Par Actions Simplifiée**  
**Au capital de 1.000 Euros**  
**Siège social : 127 rue du Poirier Rond**  
**45000 ORLEANS**  
**824 795 827 RCS ORLEANS**

**EXTRAIT DES DECISIONS ANNUELLES ORDINAIRE DE L'ASSOCIE UNIQUE**

**EN DATE DU 31 MARS 2022**

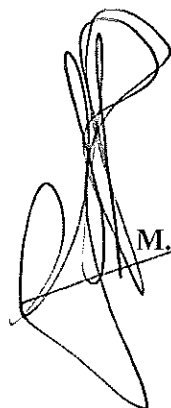
**Deuxième décision**

L'associé unique décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le **30 septembre 2021**, s'élevant à **18 538,78 Euros**, en totalité au compte "Autres réserves".

Après affectation du résultat de l'exercice clos le **30 septembre 2021**, le compte "Autres réserves" s'élève à :

|                                                       |                  |
|-------------------------------------------------------|------------------|
| - Ancien compte "Autres réserves"                     | 624 861,28 Euros |
| - Affectation du résultat au <b>30 septembre 2021</b> | 18 538,78 Euros  |
|                                                       | <hr/>            |
| Présent compte "Autres réserves"                      | 643 400,06 Euros |

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.



Extrait certifié conforme  
Le Président  
**M. Aymeric RAYNAL-RAYNAL**

## **A2R S.A.S.**

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**Exercice clos le 30 septembre 2021**

A2R S.A.S.  
127, rue du Poirier Rond  
45000 Orléans

*Ce rapport contient 18 pages*

CA/

**A2R S.A.S.**

Siège social : 127, rue du Poirier Rond - 45000 Orléans  
Capital social : 1 000 €

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 septembre 2021

A l'associé,

**OPINION**

---

En exécution de la mission qui nous a été confiée au sein des statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **A2R S.A.S.** relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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 S.A.S. A2R 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 le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

### **JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS**

---

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

Les titres de participation, dont le montant figurant à l'actif s'établit à 3 651 euros. Dans le cadre de notre appréciation, nous avons vérifié la propriété de ces titres avec les statuts des différentes entités.

Des avances financières attachées à ces titres de participation, dont le montant figurant à l'actif s'établit à 292 421 euros sont valorisées à leur valeur nominale, une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, selon la note règle et méthodes comptables - créances de l'annexe des comptes annuels. Dans le cadre de notre appréciation, nous avons vérifié l'existence des avances financières par les demandes de confirmation aux tiers et apprécié la méthode de valorisation.

Au 30 septembre 2021, le stock inscrit à l'actif s'élève à 511 047 euros. Il est valorisé selon une méthode théorique, conformément à la note des règles et méthodes comptables - stocks de l'annexe des comptes annuels. Dans le cadre de notre appréciation, nous avons rapproché ces biens des actes d'acquisition et de sa valorisation avec les événements postérieurs à la clôture.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES**

---

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du Code de commerce, pris en application de l'article L.441-1-6 dudit Code, sont mentionnées dans le rapport de gestion.

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.

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

---

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par Monsieur le Président.

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

---

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et

met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société 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.

Olivet, le 3 mars 2022

Aucéa Audit  
*Société de Commissariat aux comptes*



Christelle Antoine  
*Commissaire aux comptes associée*

## Bilan Actif synthétique

|                                                                | Brut              | Amortisseme<br>Dépréciation | Net<br>30/09/2021 | Net<br>30/09/2020 |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                   |                             |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                        |                   |                             |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                   |                             |                   |                   |
| Frais d'établissement                                          |                   |                             |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                         |                   |                             |                   |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires |                   |                             |                   |                   |
| Fonds commercial (1)                                           |                   |                             |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                           |                   |                             |                   |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                   |                             |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                   |                             |                   |                   |
| Terrains                                                       |                   |                             |                   |                   |
| Constructions                                                  |                   |                             |                   |                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    |                   |                             |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                             | 46 301,78         | 12 723,87                   | 33 577,91         | 43 138,16         |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                   |                             |                   |                   |
| Avances et acomptes                                            |                   |                             |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                   |                             |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                   |                             |                   |                   |
| Autres participations                                          | 3 651,00          |                             | 3 651,00          | 3 151,00          |
| Créances rattachées aux participations                         |                   |                             |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                      |                   |                             |                   |                   |
| Prêts                                                          |                   |                             |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                             |                   |                             |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>49 952,78</b>  | <b>12 723,87</b>            | <b>37 228,91</b>  | <b>46 289,16</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                         |                   |                             |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                   |                             |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                |                   |                             |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                     | 511 047,01        |                             | 511 047,01        |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               |                   |                             |                   |                   |
| Marchandises                                                   |                   |                             |                   |                   |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                |                   |                             |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                            |                   |                             |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   | 116 346,00        |                             | 116 346,00        | 68 700,00         |
| Autres créances                                                | 300 951,49        |                             | 300 951,49        | 261 694,57        |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                   |                             |                   |                   |
| <b>Divers</b>                                                  |                   |                             |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                |                   |                             |                   |                   |
| Disponibilités                                                 | 10 790,70         |                             | 10 790,70         | 416 456,54        |
| Charges constatées d'avance (3)                                | 3 393,66          |                             | 3 393,66          | 1 068,40          |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>942 528,86</b> |                             | <b>942 528,86</b> | <b>747 919,51</b> |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                   |                             |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                   |                             |                   |                   |
| Ecarts de conversion actif                                     |                   |                             |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                           | <b>992 481,64</b> | <b>12 723,87</b>            | <b>979 757,77</b> | <b>794 208,67</b> |
| (1) Dont droit au bail                                         |                   |                             |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                   |                             |                   |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                   |                             |                   |                   |

**Bilan Passif synthétique**

|                                                                        | 30/09/2021        | 30/09/2020        |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                   |                   |
| Capital                                                                | 1 000,00          | 1 000,00          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            |                   |                   |
| Ecart de réévaluation                                                  |                   |                   |
| Réserve légale                                                         | 100,00            | 100,00            |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                   |                   |
| Réserves réglementées                                                  |                   |                   |
| Autres réserves                                                        | 624 861,28        | 336 432,05        |
| Report à nouveau                                                       |                   |                   |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>18 538,78</b>  | <b>288 429,23</b> |
| Subventions d'investissement                                           |                   |                   |
| Provisions réglementées                                                |                   |                   |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>644 500,06</b> | <b>625 961,28</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                   |                   |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                   |                   |
| Avances conditionnées                                                  |                   |                   |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                   |                   |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                   |                   |
| Provisions pour risques                                                |                   |                   |
| Provisions pour charges                                                |                   |                   |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                   |                   |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                   |                   |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                                           |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             | 288 605,27        | 29 474,80         |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 12 213,85         | 12 002,85         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 3 113,07          | 21 386,94         |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 30 995,52         | 105 052,80        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        | 330,00            | 330,00            |
| Autres dettes                                                          |                   |                   |
| Produits constatés d'avance                                            |                   |                   |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>335 257,71</b> | <b>168 247,39</b> |
| Ecarts de conversion passif                                            |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>979 757,77</b> | <b>794 208,67</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            | 10 442,00         | 19 981,11         |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 324 815,71        |                   |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             | 268 624,16        | 49,46             |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |                   |                   |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                   |                   |

## Compte de résultat synthétique

|                                                                    | 30/09/2021        | 30/09/2020        |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                   |                   |
| Ventes de marchandises                                             |                   |                   |
| Production vendue (biens)                                          |                   |                   |
| Production vendue (services)                                       | 114 200,00        | 52 800,00         |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>114 200,00</b> | <b>52 800,00</b>  |
| <i>Dont à l'exportation</i>                                        |                   |                   |
| Production stockée                                                 | 511 047,01        |                   |
| Production immobilisée                                             |                   |                   |
| Subventions d'exploitation                                         | 1 000,00          |                   |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 4 301,60          | 5 448,05          |
| Autres produits                                                    | 5,42              | 3,77              |
| <b>Total I</b>                                                     | <b>630 554,03</b> | <b>58 251,82</b>  |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                   |                   |
| Achats de marchandises                                             |                   |                   |
| Variations de stock                                                |                   |                   |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 500 000,00        |                   |
| Variations de stock                                                |                   |                   |
| Autres achats et charges externes (a)                              | 46 553,97         | 26 121,62         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 6 643,94          | 9 022,34          |
| Salaires et traitements                                            | 49 502,88         | 52 614,56         |
| Charges sociales                                                   | 17 252,94         | 19 605,97         |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                   |                   |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               | 9 560,25          | 2 987,57          |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                   |                   |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                   |                   |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               |                   |                   |
| Autres charges                                                     | 3,53              | 1,00              |
| <b>Total II</b>                                                    | <b>629 517,51</b> | <b>110 353,06</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              | <b>1 036,52</b>   | <b>-52 101,24</b> |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                   |                   |
| <b>Bénéfice attribué ou perte transférée III</b>                   |                   |                   |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</b>                    |                   |                   |
| <b>Produits financiers</b>                                         |                   |                   |
| De participation (3)                                               | 23 835,87         | 446 263,93        |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  |                   |                   |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          | 4,24              |                   |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  |                   |                   |
| Différences positives de change                                    |                   |                   |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      |                   |                   |
| <b>Total V</b>                                                     | <b>23 840,11</b>  | <b>446 263,93</b> |
| <b>Charges financières</b>                                         |                   |                   |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                   |                   |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 | 2 467,85          | 380,46            |
| Différences négatives de change                                    |                   |                   |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                   |                   |
| <b>Total VI</b>                                                    | <b>2 467,85</b>   | <b>380,46</b>     |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   | <b>21 372,26</b>  | <b>445 883,47</b> |

## Compte de résultat synthétique

|                                                         | 30/09/2021       | 30/09/2020        |
|---------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b> | <b>22 408,78</b> | <b>393 782,23</b> |

## Compte de résultat synthétique (suite)

|                                                                   | 30/09/2021        | 30/09/2020        |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                         |                   |                   |
| Sur opérations en capital                                         |                   |                   |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  |                   |                   |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                         |                   |                   |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                         |                   |                   |
| Sur opérations en capital                                         |                   |                   |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                   |                   |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                       |                   |                   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           |                   |                   |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     |                   |                   |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | 3 870,00          | 105 353,00        |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                           | <b>654 394,14</b> | <b>504 515,75</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>635 855,36</b> | <b>216 086,52</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                          | <b>18 538,78</b>  | <b>288 429,23</b> |
| (a) Y compris :                                                   |                   |                   |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                              |                   |                   |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                            |                   |                   |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs            |                   |                   |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs            |                   |                   |
| (3) Dont produits concernant les entités liées                    |                   |                   |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées                    |                   |                   |

## ANNEXE

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU A2R

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021, dont le total est de 979 758 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 18 539 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/12/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

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

\* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

\* Matériel de transport : 4 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Règles et méthodes comptables

### Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant une méthode théorique.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

#### Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

|                                          | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture  |
|------------------------------------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| <b>Valeurs brutes</b>                    |               |              |            |               |
| Immobilisations incorporelles            |               |              |            |               |
| Immobilisations corporelles              | 46 302        |              |            | 46 302        |
| Immobilisations financières              | 3 151         | 500          |            | 3 651         |
| <b>Total</b>                             | <b>49 453</b> | <b>500</b>   |            | <b>49 953</b> |
| <b>Amortissements &amp; provisions :</b> |               |              |            |               |
| Immobilisations incorporelles            |               |              |            |               |
| Immobilisations corporelles              | 3 164         | 9 560        |            | 12 724        |
| Immobilisations financières              |               |              |            |               |
| <b>Total</b>                             | <b>3 164</b>  | <b>9 560</b> |            | <b>12 724</b> |
| <b>ACTIF NET</b>                         |               |              |            | <b>37 229</b> |

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total      |
|--------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                               |                             |                             |            |
| Virements de poste à poste           |                               |                             |                             |            |
| Virements de l'actif circulant       |                               |                             |                             |            |
| Acquisitions                         |                               |                             | 500                         | 500        |
| Apports                              |                               |                             |                             |            |
| Créations                            |                               |                             |                             |            |
| Réévaluations                        |                               |                             |                             |            |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                               |                             | <b>500</b>                  | <b>500</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                               |                             |                             |            |
| Virements de poste à poste           |                               |                             |                             |            |
| Virements vers l'actif circulant     |                               |                             |                             |            |
| Cessions                             |                               |                             |                             |            |
| Scissions                            |                               |                             |                             |            |
| Mises hors service                   |                               |                             |                             |            |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                               |                             |                             |            |

## Notes sur le bilan

### Immobilisations financières

#### Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

|                                                 | Capital | Capitaux propres<br>(autres que l capital) | Quote-pa<br>du capita<br>détenue | Résultat<br>du dernier<br>exercice clo |
|-------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               |         |                                            |                                  |                                        |
| SCI LA MAISON D'AXEL 45000 ORLEANS              | 200     |                                            | 85,00                            |                                        |
| LES MAISONS DE LEO 45000 ORLEANS                | 200     | -643                                       | 50,50                            | -673                                   |
| SCI LA MAISON DE LORRAINE 45000 ORLEANS         | 200     |                                            | 80,00                            |                                        |
| SCCV LILWENN 45000 ORLEANS                      | 200     |                                            | 95,00                            |                                        |
| LA MAISON D ELSA 45000 ORLEANS                  | 200     |                                            | 60,00                            |                                        |
| BUREAU A2R 45000 ORLEANS                        | 200     |                                            | 95,00                            |                                        |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% ) |         |                                            |                                  |                                        |
| SC VERT SAINT MARCEAU 45470 LOURY               | 200     | -4 251                                     | 50,00                            | -4 251                                 |
| SC VERT HALAGE 45470 LOURY                      | 200     | 212 757                                    | 10,00                            | 212 757                                |
| SAS NOUVEL'R HABITAT 45000 ORLEANS              | 5 000   | 86 302                                     | 50,00                            | 24 215                                 |
| SC VERT LOIRE 45470 LOURY                       | 200     |                                            | 50,00                            |                                        |

Renseignements globaux sur toutes les filiales

|                                                 | Valeur<br>comptable<br>Brute | Valeur<br>comptable<br>Nette | Montant des<br>prêts et<br>avances | Cautions et<br>avals | Dividendes<br>encaissés |
|-------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               | 931                          | 931                          | 61 429                             |                      |                         |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% ) | 2 720                        | 2 720                        | 230 989                            |                      |                         |
| - Autres filiales françaises                    |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres filiales étrangères                    |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres participations françaises              |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres participations étrangère               |                              |                              |                                    |                      |                         |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 420 691 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant brut   | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|------------------------------------------|----------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                |                           |                          |
| Créances rattachées à des participations |                |                           |                          |
| Prêts                                    |                |                           |                          |
| Autres                                   |                |                           |                          |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                |                           |                          |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 116 346        | 116 346                   |                          |
| Autres                                   | 300 951        | 300 951                   |                          |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                |                           |                          |
| Charges constatées d'avance              | 3 394          | 3 394                     |                          |
| <b>Total</b>                             | <b>420 691</b> | <b>420 691</b>            |                          |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                |                           |                          |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                |                           |                          |

#### Produits à recevoir

|                              | Montant      |
|------------------------------|--------------|
| Clients - factures à établir | 4 410        |
| <b>Total</b>                 | <b>4 410</b> |

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 335 258 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                   | Montant brut   | Echéances à moins d'un a | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                |                          |                          |                           |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                |                          |                          |                           |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                |                          |                          |                           |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   | 268 624        | 268 624                  |                          |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 19 981         | 9 539                    | 10 442                   |                           |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    |                |                          |                          |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 3 113          | 3 113                    |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 30 996         | 30 996                   |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   | 330            | 330                      |                          |                           |
| Autres dettes (**)                                                | 12 214         | 12 214                   |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                       |                |                          |                          |                           |
| <b>Total</b>                                                      | <b>335 258</b> | <b>324 816</b>           | <b>10 442</b>            |                           |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                |                          |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | 9 444          |                          |                          |                           |
| (**) Dont envers les associés                                     | 12 214         |                          |                          |                           |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 12 214 euros.

## Notes sur le bilan

### Charges à payer

|                                    | Montant      |
|------------------------------------|--------------|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 1 967        |
| Banque - Intérêts courus à payer   | 2 493        |
| Etat - autres charges à payer      | 4 417        |
| <b>Total</b>                       | <b>8 878</b> |

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

|                             | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatées d'avance | 3 394                     |                        |                            |
| <b>Total</b>                | <b>3 394</b>              |                        |                            |