

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01682

Numéro SIREN : 538 826 819

Nom ou dénomination : SPIELMANN MATERIAUX

Ce dépôt a été enregistré le 15/06/2022 sous le numéro de dépôt 9521

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE STRASBOURG

RECEPISSE DE DEPOT

REGISTRE DE COMMERCE - CS 60444
45 rue du Fossé des Treize 67008 STRASBOURG CEDEX
TEL 03 69 08 40 31
HEURES D'OUVERTURE : 8 H 30 à 11 H 45

FILOR

659 Avenue PAUL MULLER
54601 VILLERS LES NANCY CEDEX

V/REF :

N/REF : 2012 B 1682 / 2022-B-9521

Le greffier du tribunal judiciaire de Strasbourg certifie qu'il a reçu le 10/06/2022,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le
31/12/2021.

Concernant la société

SPIELMANN MATERIAUX
Société par actions simplifiée
74 rue de la Plaine des Bouchers
67100 Strasbourg

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2022-B-9521 le 15/06/2022

R.C.S. STRASBOURG TJ 538 826 819 (2012 B 1682)

Fait à STRASBOURG le 15/06/2022,
LE GREFFIER



COPIE CERTIFIÉE CONFORME À L'ORIGINAL

Liasse fiscale

BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2022

Désignation de l'entreprise : <u>SAS SPIELMANN Matériaux</u>		Adresse de l'entreprise : <u>74 Rue de la Plaine des Bouchers 67000 STRASBOURG</u>		Durée de l'exercice précédent *	
Numéro SIRET * <u>5 3 8 8 2 6 8 1 9 0 0 0 0 3 8</u>				N. t. : <input type="checkbox"/>	
				Exercice N clos le, <u>31/12/2021</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * <small>IMMobilisations incorporelles</small>	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	55 148	53 532	1 616
	Fonds commercial (I)	AH	498 000		498 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	27 846	AS 16 011	11 835
	Autres immobilisations corporelles	AT	328 035	AU 266 460	61 575
ACTIF IMMOBILISÉ * <small>IMMobilisations corporelles</small>	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	4 620	CV	4 620
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD	150	BE	150
	Prêts	BF	95 952	BG	95 952
	Autres immobilisations financières *	BH	181 836	BI	181 836
	TOTAL (II)	BJ	1 191 587	BK	336 003
					855 584
ACTIF CIRCULLANT STOCKS * <small>stocks</small>	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	2 737 113	BU 107 348	2 629 765
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		6 500
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	218 026	BY 110 616	107 410
	Autres créances (3)	BZ	646 822	CA	646 822
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres	CD		CE	
ACTIF CIRCULLANT STOCKS * <small>Créances</small>	Disponibilités	CF	2 595 974	CG	2 595 974
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	197 280	CI	197 280
	TOTAL (III)	CJ	6 401 715	CK	217 964
	Frais d'émission d'emprunt à étailler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	7 593 301	IA	553 967
	Renvois : (I) Dont droit au bail :	38 000	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	4 925
	Classe de réserve d'immobilisations :		Stocks :		(3) Part à plus d'un an : CR
	de propriété :				Créances :

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS SPIELMANN Matériaux		Néant <input type="checkbox"/> *
				Exercice N
CAPITAUX PROPRES		Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 850 500 ..)	DA	850 500
		Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
		Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
		Réserve légale (3)	DD	85 050
		Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
		Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
		Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	580 597
		Report à nouveau	DH	
		RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	679 259
		Subventions d'investissement	DJ	1 714
		Provisions réglementées *	DK	193 694
			TOTAL (II)	DL 2 390 814
Autres fonds propres		Produit des émissions de titres participatifs	DM	
		Avances conditionnées	DN	
			TOTAL (II)	DO
Provisions pour risques et charges		Provisions pour risques	DP	
		Provisions pour charges	DQ	
			TOTAL (III)	DR
DETTES (4)		Emprunts obligataires convertibles	DS	
		Autres emprunts obligataires	DT	
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 554 247
		Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
		Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 029 319
		Dettes fiscales et sociales	DY	928 883
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
		Autres dettes	EA	136 072
Compte régul.		Produits constatés d'avance (4)	EB	
			TOTAL (IV)	EC 4 648 521
		Ecarts de conversion passif *	(V)	ED
			TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE 7 039 335
RENOVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)}	1C 1D 1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 666 998
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 035

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

SAS SPIELMANN MATERIAUX

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS SPIELMANN Matériaux				Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	19 708 215	FB	13 104
	Production vendue	FD		FE	
	biens *	FG	482 221	FH	
	services *	FJ	20 190 437	FK	13 104
	Chiffres d'affaires nets *				
	Production stockée *				
	Production immobilisée *				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				
	Autres produits (1) (11)				
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	20 417 281
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS	14 741 355
	Variation de stock (marchandises)*			FT	(214 515)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	2 597 004
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	119 864
	Salaires et traitements *			FY	1 626 120
	Charges sociales (10)			FZ	556 663
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *	GA	46 672
			- dotations aux provisions	GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC	69 472
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD	
	Autres charges (12)			GE	(43 106)
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	19 499 529
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - II)				GG	917 751
OPÉRATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée *			GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			GI	
	Produits financiers de participations (5)			GI	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	274 042
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	
	Défauts et charges assimilées (6)			GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	
		Total des produits financiers (V)		GP	274 042
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GQ	
CHARGES FINANCIERES	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	52 395
	Défauts et charges assimilées (6)			GS	
	Produits financiers aux amortissements et provisions *			GT	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GU	52 395
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GV	221 647
	Total des charges financières (VI)			GW	1 139 399
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(4) COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS SPIELMANN Matériaux</u>		Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 34 134
Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 24 652
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 58 785
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 5 257
Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 10 298
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG 193 694
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 209 250
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		HI (150 464)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		HJ 106 888
Impôts sur les bénéfices *		HK 202 787
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 20 750 108
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 20 070 849
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)		HN 679 259
RENOVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3) Dont – Crédit-bail mobilier *	HP 114 609
	– Crédit-bail immobilier	HQ
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinque D)	RD
	(9) Dont transferts de charges	A1 170 491
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A2
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4 877
	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6
	Dont cotisations facultatives Madelin	A7
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	
	CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	Exercice N
	VALEUR COMPTABLE IMMOBILISATIONS CEDEES	Charges exceptionnelles
	PROVISION POUR HAUSSES DE PRIX	Produits exceptionnels
	RENTREES SUR CREANCES AMORTIES	
	(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N
		Charges antérieures
		Produits antérieurs

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

SAS SPIELMANN MATERIAUX

SAS SPIELMANN Matériaux

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP 2053 2022
EXTENSION I

SAS SPIELMANN MATERIAUX

Formulaire obligatoire (article
53 A du Code général
des impôts)

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2022

Désignation de l'entreprise		SAS SPIELMANN Matériaux						Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
CORPORELLES	INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		CZ	Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		D9	
		Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II			KE			
		Terrains		KG		KH	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		D9	
		Sur sol propre	Dont Composants	L9			3			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KK	KF		1 990	
		Constructions		KM			KE			
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2	KP	KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KT			
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	KW		3 150	
		Matériel de transport *					KX			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				KY	LA		8 663	
		Emballages récupérables et divers *					LB			
		Autres immobilisations corporelles				LB	LC		7 438	
		Immobilisations corporelles en cours					LE			
		Avances et acomptes				LE	LF		LG	
		TOTAL III		LN	347 997		LI			
		Participations évaluées par mise en équivalence				LN	LO		LP	
		Autres participations					LO			
		Autres titres immobilisés				LQ	LP		33 169	
		Prêts et autres immobilisations financières					33 169			
		TOTAL IV		ØG	1 153 893	ØH	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØJ	
		Diminutions					Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
CORPORELLES	INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN	CØ	DØ	Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
		Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO	LV	LW	553 148		
		Terrains			IP	LX	LY	553 148		
		Constructions	Sur sol propre	IQ		MA	MB	553 148		
			Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	553 148		
		Inst. gales, agents et am. des constructions		IS		MG	MH	553 148		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	MK	27 846		
		Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers	IU		MM	MN	27 846		
			Matériel de transport	IV		MP	MQ	192 474		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	MT	192 474		
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV	MW	192 474		
		Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	NA	192 474		
		Avances et acomptes		NC		ND	NE	192 474		
		TOTAL III		IY		NG	NH	355 881		
		Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU	M7	355 881		
		Autres participations		IO		ØX	ØY	355 881		
		Autres titres immobilisés		II		2B	2C	355 881		
		Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	2F	355 881		
		TOTAL IV		I3		NJ	NK	355 881		
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	ØL	355 881		

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

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 7 039 334,66 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 679 259,12 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

1.6 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité au cours de l'exercice 2021.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	551 158		1 990
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	13 928		13 918
Autres install., agencements, aménagements	189 324		3 150
Matériel de transport	110 859		8 663
Matériel de bureau, informatique, mobilier	33 886		7 438
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	347 997		33 169
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	4 620		
Autres titres immobilisés	150		
Prêts et autres immobilisations financières	249 969		32 671
TOTAL	254 739		32 671
TOTAL GENERAL	1 153 893		67 830

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			553 148	553 148
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			27 846	27 846
Autres install., agencements, aménagements			192 474	192 474
Matériel de transport		25 285	94 237	94 237
Matériel de bureau, informatique, mobilier			41 324	41 324
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		25 285	355 881	355 881
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			4 620	4 620
Autres titres immobilisés			150	150
Prêts et autres immobilisations financières			4 852	277 788
TOTAL		4 852	282 558	175 722
TOTAL GENERAL		30 136	1 191 587	1 084 750

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	53 158	374		53 532
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	13 593	2 418		16 011
Installations, agencements divers	143 241	14 860		158 101
Matériel de transport	71 864	25 368	19 838	77 393
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27 313	3 653		30 966
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	256 011	46 298	19 838	282 471
TOTAL GENERAL	309 169	46 672	19 838	336 003

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	374				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	2 418				
Installations, agencements divers	14 860				
Matériel de transport	25 368				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	3 653				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	46 298				
TOTAL GENERAL	46 672				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement		193 694		193 694
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées		193 694		193 694
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	124 561		17 213	107 348
Sur comptes clients	45 429	69 472	4 285	110 616
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	169 989	69 472	21 497	217 964
TOTAL GENERAL	169 989	263 166	21 497	411 658
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		69 472	21 497	
- financières				
- exceptionnelles		193 694		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	95 952	4 925	91 027
Autres immobilisations financières	181 836		181 836
Clients douteux ou litigieux	150 549	150 549	
Autres créances clients	67 477	67 477	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 845	6 845	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	9 444	9 444	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	114 898	114 898	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	6 839	6 839	
Groupe et associés	2 734	2 734	
Débiteurs divers	506 062	506 062	
Charges constatées d'avance	197 280	197 280	
TOTAL GENERAL	1 339 916	1 067 052	272 863
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	4 852		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	2 035	2 035		
- plus d'un an	1 552 212	570 690	945 526	35 997
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 029 319	2 029 319		
Personnel et comptes rattachés	496 290	496 290		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	147 121	147 121		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	24 683	24 683		
- T.V.A.	216 632	216 632		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	44 157	44 157		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	136 072	136 072		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 648 521	3 666 998	945 526	35 997
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	322 833			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX

7.1 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
SPIELMANN MATERIAUX			460 000	460 000

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	9 331
Autres créances	522 444
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	1 275
TOTAL	533 050

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 503
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	170 576
Dettes fiscales et sociales	507 161
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	95 637
TOTAL	775 876

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	197 280	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	197 280	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	850 500	1,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	850 500	850500,00

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	19 721 319
Ventes de produits finis	
Prestations de services	482 221
TOTAL	20 203 541

Répartition par marché géographique	Montant
France	20 190 437
Etranger	13 104
TOTAL	20 203 541

8.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	1 139 399	342 351
Résultat exceptionnel (et participation)	-257 352	-96 524
Résultat comptable	679 259	245 827

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	473 173	190 773	663 946
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	254 347	61 031	315 378
- Dotations de l'exercice	80 527	32 046	112 573
TOTAL	138 299	97 696	235 995
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	258 728	61 782	320 510
- Exercice	81 659	32 340	113 999
TOTAL	340 387	94 122	434 509
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	60 250	33 240	93 490
- à plus d'un an et cinq au plus	79 434	65 027	144 461
TOTAL	139 684	98 267	237 951
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an	1 687		1 687
- à un an au plus	1 780	1 506	3 286
TOTAL	3 467	1 506	4 973
Montant pris en charge dans l'exercice			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	150 951
Autres engagements donnés :	
Crédits baux mobiliers	242 924
TOTAL	393 875

<p>Dont concernant :</p> <ul style="list-style-type: none"> - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées <p>Dont engagements assortis de sûretés réelles</p>	<p>TOTAL</p> <p>395 675</p>
---	------------------------------------

Engagements reçus		Montant
Avals, cautions et garanties		
Autres engagements reçus :		
</		

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.3 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	6 000
- TOTAL	6 000

Commentaires:

9.4 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	49	
Ouvriers		
TOTAL	49	

Commentaires:

9.5 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		150 951	
TOTAL		150 951	

Commentaires:

L'indemnité de fin de carrière n'est pas comptabilisée.

Le montant des droits acquis par les salariés pour les indemnités de départ en retraite, en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans la société à l'âge de la retraite, s'élève à 150 951 €

Le pourcentage de probabilité de présence tient compte d'une faible rotation du personnel.
L'âge de départ à la retraite est retenu à 62 ans.

Néanmoins, la société a souscrit un contrat d'assurance en 2014 en vue d'assurer la gestion externalisée des engagements en matière d'indemnités de fin de carrière. Un remboursement de 8 367 € a été reçu au cours de l'exercice suite au départ en retraite d'un salarié, ramenant la valeur de ce contrat à 51 913 € au 31/12/2021.

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	850 500	850 500	850 500	850 500	850 500
b) Nombre d'actions émises	850 500	850 500	850 500	850 500	850 500
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	20 203 541	17 312 212	17 424 639	16 187 572	14 700 469
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 170 387	700 339	595 822	527 688	430 829
c) Impôt sur les bénéfices	202 787	136 251	153 001	65 234	79 286
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	967 600	564 088	442 821	462 454	351 543
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	679 259	500 867	437 608	376 529	309 902
f) Montants des bénéfices distribués	255 150	340 200	340 200	340 200	255 150
g) Participation des salariés	106 888	56 092	57 011	51 235	40 358
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1	1	1	1	0
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1	1	1	0	0
c) Dividende versé à chaque action	0	0	0	0	0
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	49	44	43	39	39
b) Montant de la masse salariale	1 626 120	1 292 108	1 401 471	1 277 340	1 167 920
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)	556 663	474 923	535 092	501 987	444 290

Observations complémentaires

SPIELMANN MATERIAUX
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 850.500 €
Siège social : STRASBOURG (67100)
74 Rue de la Plaine des Bouchers

538 826 819 RCS STRASBOURG

-*-*-*-*

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 06 AVRIL 2022**

ET RESOLUTION VOTEE

-*-*-*-*

BENEFICE : 679.259,12 €.

AFFECTATION PROPOSEE :

Le Président propose d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 679.259,12 € de la façon suivante :

- | | |
|--|--------------|
| • à titre de distribution de dividendes aux associés, une somme de : | 255.150,00 € |
| • aux autres réserves le solde, soit : | 424.109,12 € |

Le dividende global revenant à chaque action s'élèverait donc à 0,30 €.

RESOLUTION VOTEE :

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter, comme suit le bénéfice de l'exercice s'élevant à 679.259,12 € :

- | | |
|--|--------------|
| • à titre de distribution de dividendes aux associés, une somme de : | 255.150,00 € |
| • aux autres réserves le solde, soit : | 424.109,12 € |

Le dividende global revenant à chaque action s'élève donc à 0,30 €.

Ce dividende sera payé au siège social à partir de ce jour.

Sur le plan fiscal, les dividendes perçus par les associés, personnes morales, sont soumis, en principe, comme les autres produits perçus par la société, à l'impôt sur les sociétés. Une exonération de 95% du montant des dividendes (après imputation d'une quote-part de 5%) peut bénéficier à l'associé, personne morale, qui détient au moins 5% du capital de la société versante.

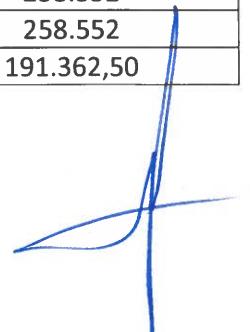
Ce dividende ouvre droit au profit des associés, personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique sur les revenus et gains du capital (PFU) de 30% sauf option expresse et irrévocable du contribuable au barème progressif de l'impôt sur le revenu, avec conservation de l'abattement de 40% ; étant ici précisé que ladite option est globale pour l'année en question et concerne aussi les coupons, intérêts et plus-values mobilières.

Le prélèvement forfaitaire unique est non libératoire sur la base d'un taux de 12,8% pour l'impôt sur le revenu et de 17,2% pour les prélèvements sociaux.

Il est supporté par les associés par voie de retenue à la source pratiquée par la société, sauf demande de dispense expressément formulée dès lors que les conditions pour bénéficier de cette dispense sont satisfaites.

L'Assemblée Générale prend acte des distributions de dividendes au titre des trois derniers exercices, à savoir :

Exercice	Dividende global distribué En Euros	Dividende par action En Euros	Revenus éligibles à l'abattement de 40% En Euros	Revenus non éligibles à l'abattement de 40% En Euros
31/12/2018	340.200	0,40	81.648	258.552
31/12/2019	340.200	0,40	81.648	258.552
31/12/2020	255.150	0,30	63.787,50	191.362,50



Christian GASSMANN

COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE COLMAR
EXPERT-COMPTABLE DIPLOME

— **Société par actions simplifiée au capital de 850.500,00 €**

1, Rue d'Or
67000 STRASBOURG
Tél : 03 88 14 09 96
Port. : 06 14 62 49 32

Mail : christian.gassmann.cac@outlook.fr

SPIELMANN MATERIAUX

74, rue de la Plaine des Bouchers

67100 STRASBOURG



RCS STRASBOURG TI 538 826 819

SIRET 538 826 819 000 12

APE 4690Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021

EXERCICE 2021

Période du 1er janvier 2021

Au 31 décembre 2021

A l'Assemblée générale des actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale des actionnaires du 31 mars 2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SPIELMANN MATERIAUX SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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



Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Conformément à la NEP 702 sur la justification des appréciations, la présentation de l'ensemble des comptes annuels, qu'il s'agisse du contenu de l'annexe ou de la présentation des états de synthèse ne fait pas l'objet d'observations complémentaires de ma part.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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



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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

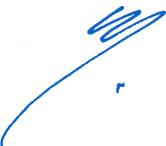
Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

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



- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonference, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Strasbourg, le 21 Mars 2022

Le Commissaire aux Comptes
Christian GASSMANN

Bilan

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	55 148	53 532	1 616	0,02		
Fonds commercial	498 000		498 000	7,07	498 000	7,97
Installations techniques, matériel & outillage industriels	27 846	16 011	11 835	0,17	335	0,01
Autres immobilisations corporelles	328 035	266 460	61 575	0,87	91 651	1,47
Autres Participations	4 620		4 620	0,07	4 620	0,07
Autres titres immobilisés	150		150	0,00	150	0,00
Prêts	95 952		95 952	1,36	100 803	1,61
Autres immobilisations financières	181 836		181 836	2,58	149 165	2,39
TOTAL (I)	1 191 587	336 003	855 584	12,15	844 724	13,52
Actif circulant						
Marchandises	2 737 113	107 348	2 629 765	37,36	2 398 038	38,39
Avances & acomptes versés sur commandes	6 500		6 500	0,09		
Clients et comptes rattachés	218 026	110 616	107 410	1,53	721 697	11,55
Autres créances						
. Personnel	6 845		6 845	0,10	3 552	0,06
. Organismes sociaux	9 444		9 444	0,13		
. Etat, impôts sur les bénéfices					12 969	0,21
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	114 898		114 898	1,63	83 830	1,34
. Autres	515 635		515 635	7,33	552 214	8,84
Disponibilités	2 595 974		2 595 974	36,88	1 573 222	25,18
Charges constatées d'avance	197 280		197 280	2,80	56 765	0,91
TOTAL (II)	6 401 715	217 964	6 183 751	87,85	5 402 288	86,48
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)					
Primes de remboursement des obligations	(IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif	(V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 593 301	553 967	7 039 335	100,00	6 247 011	100,00

SAS SPIELMANN MATERIAUX

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 850 500)	850 500 12,08	850 500 13,61
Réserve légale	85 050 1,21	85 050 1,36
Autres réserves	580 597 8,25	334 879 5,36
Résultat de l'exercice	679 259 9,65	500 867 8,02
Subventions d'investissement	1 714 0,02	4 814 0,08
Provisions réglementées	193 694 2,75	
	TOTAL(I) 2 390 814 33,96	1 776 110 28,43
	TOTAL(II)	
Provisions pour risques et charges		
	TOTAL (III)	
Emprunts et dettes		
. Emprunts	1 552 212 22,05	1 876 615 30,04
. Découverts, concours bancaires	2 035 0,03	88 770 1,42
Emprunts et dettes financières diverses		
. Associés		3 148 0,05
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 029 319 28,83	1 845 818 29,55
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	496 290 7,05	309 937 4,96
. Organismes sociaux	147 121 2,09	129 737 2,08
. Etat, impôts sur les bénéfices	24 683 0,35	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	216 632 3,08	127 656 2,04
. Autres impôts, taxes et assimilés	44 157 0,63	1 645 0,03
Autres dettes	136 072 1,93	87 575 1,40
	TOTAL(IV) 4 648 521 66,04	4 470 901 71,57
	TOTAL PASSIF (I à V) 7 039 335 100,00	6 247 011 100,00

Christian GASSMANN
Commissaire aux Comptes
1, rue d'Or
67000 STRASBOURG

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2021 au 31/12/2021 (12 mois)		du 01/01/2020 au 31/12/2020 (12 mois)		du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	Variation en % col.2	Variation en % col.3	
Ventes de marchandises	19 721 319	97,61	16 853 165	97,35	16 966 568	97,37	17,02	-0,66
Ventes de marchandises	19 721 319	97,61	16 853 165	97,35	16 966 568	97,37	17,02	-0,66
Production vendue	482 221	2,39	459 047	2,65	458 071	2,63	5,05	0,21
Prestations de services								
Produits des activités annexes								
Production stockée								
Production immobilisée								
Production	482 221	2,39	459 047	2,65	458 071	2,63	5,05	0,21
Production de l'exercice	20 203 541	100,00	17 312 212	100,00	17 424 639	100,00	16,70	-0,64
Achats de marchandises	14 647 002	72,50	12 960 884	74,87	12 608 095	72,36	13,01	2,80
Variation de stock de marchandises	-214 515	-1,05	-189 242	-1,08	14 630	0,08	13,35	N/S
Consommation de marchandises	14 432 487	71,44	12 771 642	73,77	12 622 725	72,44	13,00	1,18
Achats de Matières premières & autres approvisionnements								
Variation de stock de matières premières								
Consommation de matières premières								
Sous traitance directe								
Marge brute	5 771 053	28,56	4 540 569	26,23	4 801 914	27,56	27,10	-5,43
Matières consommables	271 476	1,34	224 785	1,30	277 617	1,59	20,77	-19,02
Services extérieurs	1 484 249	7,35	1 297 912	7,50	1 318 621	7,57	14,36	-1,56
Autres Services extérieurs	797 236	3,95	709 390	4,10	724 672	4,16	12,38	-2,10
Total	2 552 961	12,54	2 232 087	12,89	2 320 911	13,32	14,38	-3,82
Valeur ajoutée produite	3 218 092	15,93	2 308 482	13,33	2 481 003	14,24	39,40	-6,94
Subventions d'exploitation	21 342	0,11	8 722	0,05	8 550	0,05	144,69	2,01
Impôts, taxes et versements assimilés	119 864	0,59	98 598	0,57	110 214	0,63	21,57	-10,53
Salaires et traitements	1 594 025	7,89	1 282 760	7,41	1 374 142	7,89	24,27	-6,64
Charges sociales	556 663	2,76	474 923	2,74	535 092	3,07	17,21	-11,23
Excédent brut d'exploitation	968 882	4,80	460 923	2,66	470 106	2,70	110,20	-1,94
Reprises / charges - transfert	21 497	0,11	44 010	0,25	97 743	0,56	-51,14	-54,96
Autres produits	410	0,00	19	0,00	16	0,00	N/S	18,75
Amortissements et provisions	116 144	0,57	107 231	0,62	102 956	0,58	8,31	4,15
Autres charges	-43 106	-0,20	33 376	0,19	34 307	0,20	-229,14	-2,70
Total	-51 131	-0,24	-96 578	-0,55	-39 504	-0,22	-47,05	144,48
Résultat d'exploitation	917 751	4,54	364 345	2,10	430 601	2,47	151,89	-15,38
Opérations en commun								
Produits financiers	274 042	1,36	226 637	1,31	190 429	1,09	20,92	19,01
Charges financières	52 395	0,26	48 676	0,28	55 233	0,32	7,64	-11,86
Résultat financier	221 647	1,10	177 961	1,03	135 196	0,78	24,55	31,63
Résultat courant avant impôts	1 139 399	5,64	542 306	3,13	565 797	3,25	110,10	-4,14
Produits exceptionnels	58 785	0,29	184 545	1,07	87 505	0,50	-68,14	110,90
Charges exceptionnelles	209 250	1,04	33 640	0,19	5 683	0,03	522,03	491,94
Résultat exceptionnel	-150 464	-0,73	150 905	0,87	81 822	0,47	-199,70	84,43
Participation des salariés	106 888	0,53	56 092	0,32	57 011	0,33	90,56	-1,60
Impôt sur les bénéfices	202 787	1,00	136 251	0,79	153 001	0,88	48,83	-10,94
Résultat de l'exercice	679 259	3,36	500 867	2,89	437 608	2,51	35,62	14,46

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 7 039 334,66 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 679 259,12 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

1.6 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité au cours de l'exercice 2021.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	551 158		1 990
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	13 928		13 918
Autres install., agencements, aménagements	189 324		3 150
Matériel de transport	110 859		8 663
Matériel de bureau, informatique, mobilier	33 886		7 438
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	347 997		33 169
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	4 620		
Autres titres immobilisés	150		
Prêts et autres immobilisations financières	249 969		32 671
TOTAL	254 739		32 671
TOTAL GENERAL	1 153 893		67 830

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			553 148	553 148
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			27 846	27 846
Autres install., agencements, aménagements			192 474	192 474
Matériel de transport			94 237	94 237
Matériel de bureau, informatique, mobilier			41 324	41 324
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		25 285	355 881	355 881
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			4 620	4 620
Autres titres immobilisés			150	150
Prêts et autres immobilisations financières			277 788	170 952
TOTAL		4 852	282 558	175 722
TOTAL GENERAL		30 136	1 191 587	1 084 750

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	53 158	374		53 532
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	13 593	2 418		16 011
Installations, agencements divers	143 241	14 860		158 101
Matériel de transport	71 864	25 368	19 838	77 393
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27 313	3 653		30 966
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	256 011	46 298	19 838	282 471
TOTAL GENERAL	309 169	46 672	19 838	336 003

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	374				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	2 418				
Installations, agencements divers	14 860				
Matériel de transport	25 368				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	3 653				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	46 298				
TOTAL GENERAL	46 672				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées		193 694		193 694
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	124 561		17 213	107 348
Sur comptes clients	45 429	69 472	4 285	110 616
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	169 989	69 472	21 497	217 964
TOTAL GENERAL	169 989	263 166	21 497	411 658
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				
		69 472	21 497	
			193 694	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	95 952	4 925	91 027
Autres immobilisations financières	181 836		181 836
Clients douteux ou litigieux	150 549	150 549	
Autres créances clients	67 477	67 477	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 845	6 845	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	9 444	9 444	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	114 898	114 898	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	6 839	6 839	
Groupe et associés	2 734	2 734	
Débiteurs divers	506 062	506 062	
Charges constatées d'avance	197 280	197 280	
TOTAL GENERAL	1 339 916	1 067 052	272 863
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	4 852		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	2 035	2 035		
- plus d'un an	1 552 212	570 690	945 526	35 997
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 029 319	2 029 319		
Personnel et comptes rattachés	496 290	496 290		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	147 121	147 121		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	24 683	24 683		
- T.V.A.	216 632	216 632		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	44 157	44 157		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	136 072	136 072		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 648 521	3 666 998	945 526	35 997
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	322 833			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX

7.1 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
SPIELMANN MATERIAUX			460 000	460 000

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	9 331
Autres créances	522 444
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	1 275
TOTAL	533 050

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 503
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	170 576
Dettes fiscales et sociales	507 161
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	95 637
TOTAL	775 876

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	197 280	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	197 280	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	850 500	1,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	850 500	850500,00

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	19 721 319
Ventes de produits finis	
Prestations de services	482 221
TOTAL	20 203 541

Répartition par marché géographique	Montant
France	20 190 437
Etranger	13 104
TOTAL	20 203 541

8.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	1 139 399	342 351
Résultat exceptionnel (et participation)	-257 352	-96 524
Résultat comptable	679 259	245 827

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	473 173	190 773	663 946
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	254 347	61 031	315 378
- Dotations de l'exercice	80 527	32 046	112 573
TOTAL	138 299	97 696	235 995
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	258 728	61 782	320 510
- Exercice	81 659	32 340	113 999
TOTAL	340 387	94 122	434 509
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	60 250	33 240	93 490
- à plus d'un an et cinq au plus	79 434	65 027	144 461
TOTAL	139 684	98 267	237 951
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an	1 687		1 687
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	1 780	1 506	3 286
- à plus de cinq ans			
TOTAL	3 467	1 506	4 973
Montant pris en charge dans l'exercice			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.3 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	6 000
- TOTAL	6 000

Commentaires:

9.4 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	49	
Ouvriers		
TOTAL	49	

Commentaires:

9.5 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		150 951	
TOTAL		150 951	

Commentaires:

L'indemnité de fin de carrière n'est pas comptabilisée.

Le montant des droits acquis par les salariés pour les indemnités de départ en retraite, en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans la société à l'âge de la retraite, s'élève à 150 951 €

Le pourcentage de probabilité de présence tient compte d'une faible rotation du personnel.

L'âge de départ à la retraite est retenu à 62 ans.

Néanmoins, la société a souscrit un contrat d'assurance en 2014 en vue d'assurer la gestion externalisée des engagements en matière d'indemnités de fin de carrière. Un remboursement de 8 367 € a été reçu au cours de l'exercice suite au départ en retraite d'un salarié, ramenant la valeur de ce contrat à 51 913 € au 31/12/2021.

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	850 500	850 500	850 500	850 500	850 500
b) Nombre d'actions émises	850 500	850 500	850 500	850 500	850 500
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	20 203 541	17 312 212	17 424 639	16 187 572	14 700 469
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 170 387	700 339	595 822	527 688	430 829
c) Impôt sur les bénéfices	202 787	136 251	153 001	65 234	79 286
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	967 600	564 088	442 821	462 454	351 543
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	679 259	500 867	437 608	376 529	309 902
f) Montants des bénéfices distribués	255 150	340 200	340 200	340 200	255 150
g) Participation des salariés	106 888	56 092	57 011	51 235	40 358
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1	1	1	1	0
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1	1	1	0	0
c) Dividende versé à chaque action	0	0	0	0	0
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	49	44	43	39	39
b) Montant de la masse salariale	1 626 120	1 292 108	1 401 471	1 277 340	1 167 920
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)	556 663	474 923	535 092	501 987	444 290

Observations complémentaires