

RCS : LE MANS Code greffe : 7202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00816 Numéro SIREN : 493 131 528 Nom ou dénomination : A VOTRE SERVICE

Ce dépôt a été enregistré le 17/08/2022 sous le numéro de dépôt 5837

A VOTRE SERVICE

Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 6 000 euros
Siège social : 81 rue de la Foucaudière
72100 LE MANS
493 131 528 RCS LE MANS

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021 SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 135 621 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	135 621 euros
------------------------	---------------

AFFECTATION

Dividendes	91 000 euros
------------	--------------

Compte « Autres réserves »	44 621 euros
----------------------------	--------------

Le solde dudit compte passe
de 215 124 euros à 259 745 euros

Total	135 621 euros	135 621 euros
--------------	----------------------	----------------------

Le dividende global ainsi fixé à 91 000 euros sera mis en paiement à l'issue de la présente décision.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2020			34 000 euros	
6 juillet 2020	0,00 euro	0,00 euro	19 000 euros	
31 décembre 2019	0,00 euro	0,00 euro	0,00 euro	
31 décembre 2018	0,00 euro	0,00 euro	25 000,00 euros	

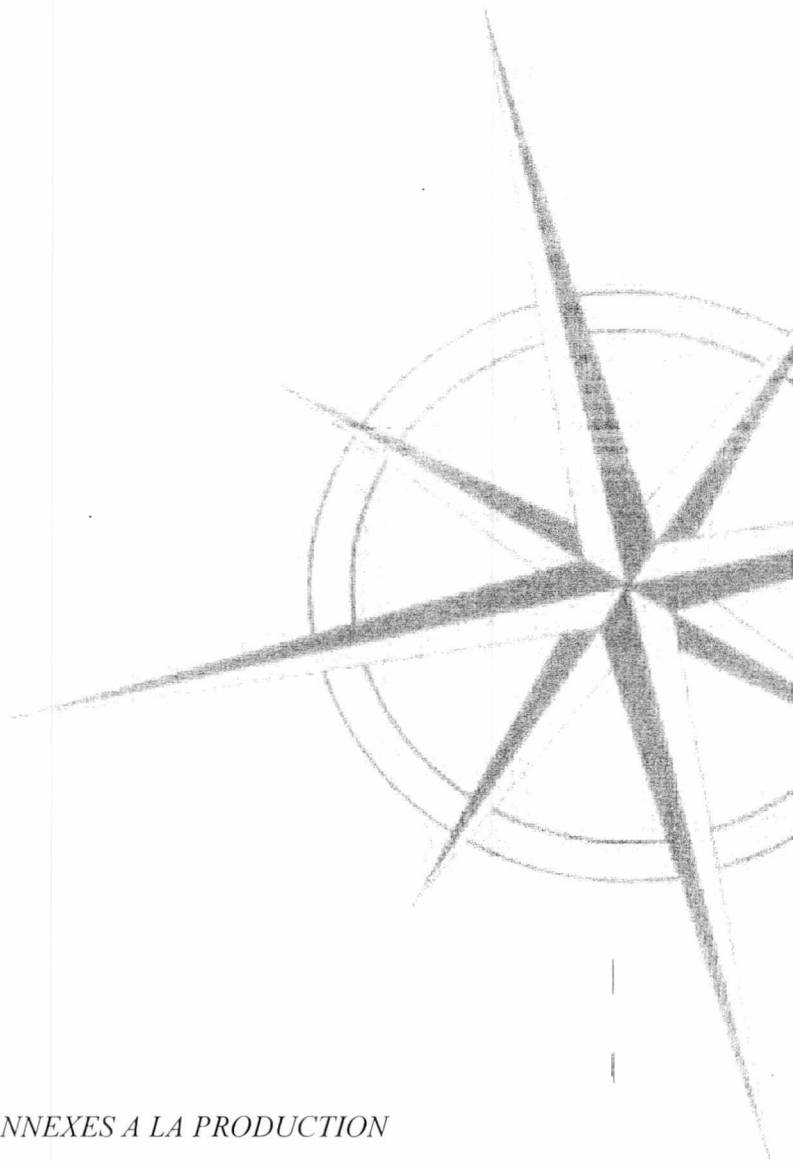
Pour copie certifiée conforme

Le Président

Monsieur Laurent BARTHE



POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME



Activité principale : SERVICES ANNEXES A LA PRODUCTION

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Ophélie ANGE

Amaury DE RUDELLE
EXPERT-COMPTABLE

SAS A VOTRE SERVICE

81 RUE DE LA FOUCAUDIERE

72100 LE MANS

Dossier financier

01/01/2021 au 31/12/2021

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 051	560	490	841	350	41.67
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	376 181	332 575	43 606	44 067	461	1.05
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	90		90	90		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	13 141		13 141	6 710	6 431	95.84
TOTAL II		390 463	333 135	57 327	51 707	5 620	10.87
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	50		50		50	
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	203 118		203 118	144 927	58 191	40.15
	Autres créances	21 769		21 769	45 696	23 927	52.36
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	274 947		274 947	154 728	120 219	77.70
	Charges constatées d'avance (3)	7 896		7 896	520	7 376	NS
	TOTAL III	507 780		507 780	345 871	161 908	46.81
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		898 242	333 135	565 107	397 579	167 528	42.14

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

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 6 000)	6 000	6 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	RESERVES				
	Réserve légale	600	600		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	215 124	176 540	38 584	21.86
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	135 621	72 584	63 037	86.85
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	TOTAL I	357 345	255 724	101 621	39.74
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
PROVISIONS	TOTAL II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
DETTES (I)	TOTAL III				
	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	43 426	39 463	3 964	10.04
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 921	28 595	20 326	71.08
Comptes de Régularisation	Dettes fiscales et sociales	115 415	73 797	41 618	56.39
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (I)				
	TOTAL IV	207 762	141 855	65 907	46.46
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	565 107	397 579	167 528	42.14

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

178 565

119 391

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 049 448		1 049 448	786 611	262 837	33.41
Chiffre d'affaires NET	1 049 448		1 049 448	786 611	262 837	33.41
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			80 038	35 508	44 530	125.41
Autres produits			7	362	355	98.04
Total des Produits d'exploitation (I)			1 129 493	822 481	307 012	37.33
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			377 565	299 912	77 652	25.89
Impôts, taxes et versements assimilés			39 863	10 681	29 182	273.23
Salaires et traitements			411 987	312 739	99 248	31.74
Charges sociales			92 464	71 259	21 205	29.76
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			25 038	30 172	5 135	17.02
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 447	2 575	1 128	43.81
Total des Charges d'exploitation (II)			948 362	727 338	221 024	30.39
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			181 131	95 143	85 988	90.38
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V				
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	674	597	78	12.99
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	674	597	78	12.99
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	674	597	78	12.99
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	180 457	94 546	85 911	90.87
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
TOTAL VII				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 608	300	1 308	435.99
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VIII	1 608	300	1 308	435.99
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 608	300	1 308	435.99
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	43 228	21 662	21 566	99.56
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	1 129 493	822 481	307 012	37.33
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	993 872	749 897	243 976	32.53
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	135 621	72 584	63 037	86.85

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

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 051		
Installations générales agencements aménagements divers	5 025		
Matériel de transport	341 297		24 226
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 633		
TOTAL	351 954		24 226
Autres titres immobilisés	90		
Prêts, autres immobilisations financières	6 710		6 625
TOTAL	6 800		6 625
TOTAL GENERAL	359 805		30 851

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 051	1 051
Installations générales agencements aménagements divers			5 025	5 025
Matériel de transport			365 523	365 523
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 633	5 633
TOTAL			376 181	376 181
Autres titres immobilisés			90	90
Prêts, autres immobilisations financières		194	13 141	13 141
TOTAL		194	13 231	13 231
TOTAL GENERAL		194	390 463	390 463

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	210	350		560
Installations générales agencements aménagements divers	300	503		803
Matériel de transport	306 461	22 307		328 768
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 127	1 878		3 004
TOTAL	307 888	24 687		332 575
TOTAL GENERAL	308 098	25 038		333 135

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	350				
Instal.générales agenc.aménag.divers	503				
Matériel de transport	22 307				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 878				
TOTAL	24 687				
TOTAL GENERAL	25 038				

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	13 141	0	13 141
Autres créances clients	203 118	203 118	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	714	714	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 787	10 787	
Divers état et autres collectivités publiques	1 670	1 670	
Débiteurs divers	8 598	8 598	
Charges constatées d'avance	7 896	7 896	
TOTAL	245 924	232 783	13 141

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	31	31		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	43 396	14 198	29 198	
Fournisseurs et comptes rattachés	48 921	48 921		
Personnel et comptes rattachés	26 801	26 801		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 985	31 985		
Impôts sur les bénéfices	22 280	22 280		
Taxe sur la valeur ajoutée	32 843	32 843		
Autres impôts taxes et assimilés	1 505	1 505		
TOTAL	207 762	178 565	29 198	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	24 539			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 606			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	500.0000	12			12

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	2 384
Total	2 384

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	31
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 378
Dettes fiscales et sociales	40 676
Total	48 084

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 896
Total	7 896

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		68 565
Intérêts restant à courir sur emprunts	594	
Echéances restant à courir sur locations mob.	67 971	
Total (1)		68 565

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

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

- INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES -

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Subvention en compensation du malus écologique	26 216
Avantage en nature	2 334
Remboursement IJSS	8 273
Remboursement sinistres	3 815
Refacturation charges à la SETRAM	25 476
Refacturation charges à A A Z SERVICES	5 352
TIPP	3 444
Aide embauche et apprenti	5 128
Total	80 038

Copie conforme à l'original

Nath.
Président

A VOTRE SERVICE

Société par Actions Simplifiée au capital de 6 000 Euros

81, Rue de la Foucaudière
72100 LE MANS

RCS LE MANS : 493 131 528

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE

DU 30 JUIN 2022

SAS NAIHO

accueil@naiho.fr

+33 (0) 2 43 28 01 77

28 Place de l'Éperon 72000 LE MANS

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région des Pays de Loire
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes d'Angers
RCS LE MANS 853 960 078

www.naiho.fr



A VOTRE SERVICE

Société par Actions Simplifiée au capital de 6 000 Euros

81, Rue de la Foucaudière
72100 LE MANS

RCS LE MANS : 493 131 528

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associée unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A VOTRE SERVICE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des 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 d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée.

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 votre Président 

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

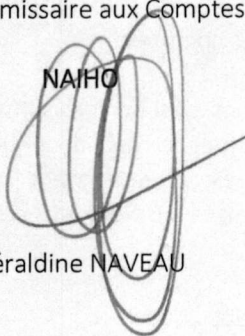
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

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

Fait à LE MANS, le 14 juin 2022

Le Commissaire aux Comptes

NAIHO

Géraldine NAVEAU

A VOTRE SERVICE

Société par Actions Simplifiée au capital de 6 000 Euros

81, Rue de la Foucaudière
72100 LE MANS

RCS LE MANS : 493 131 528

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

A VOTRE SERVICE

Société par Actions Simplifiée au capital de 6 000 Euros

81, Rue de la Foucaudière
72100 LE MANS

RCS LE MANS : 493 131 528

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

A VOTRE SERVICE

Société par Actions Simplifiée au capital de 6 000 Euros

81, Rue de la Foucaudière
72100 LE MANS

RCS LE MANS : 493 131 528

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 051	560	490	841	350	41.67
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	376 181	332 575	43 606	44 067	461	1.05
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	90		90	90		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	13 141		13 141	6 710	6 431	95.84
TOTAL II		390 463	333 135	57 327	51 707	5 620	10.87
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	50		50		50	
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	203 118		203 118	144 927	58 191	40.15
	Autres créances	21 769		21 769	45 696	23 927	52.36
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	274 947		274 947	154 728	120 219	77.70
	Charges constatées d'avance (3)	7 896		7 896	520	7 376	NS
	TOTAL III	507 780		507 780	345 871	161 908	46.81
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		898 242	333 135	565 107	397 579	167 528	42.14

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

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 6 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	6 000	6 000		
	RESERVES				
	Réserve légale	600	600		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	215 124	176 540	38 584	21.86
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	135 621	72 584	63 037	86.85
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	TOTAL I	357 345	255 724	101 621	39.74
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	TOTAL II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	TOTAL III				
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	43 426	39 463	3 964	10.04
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 921	28 595	20 326	71.08
	Dettes fiscales et sociales	115 415	73 797	41 618	56.39
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	TOTAL IV	207 762	141 855	65 907	46.46
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	565 107	397 579	167 528	42.14
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	178 565	119 391		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 049 448		1 049 448	786 611		262 837	33.41
Chiffre d'affaires NET	1 049 448		1 049 448	786 611		262 837	33.41
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			80 038	35 508		44 530	125.41
Autres produits			7	362		355	98.04
Total des Produits d'exploitation (I)			1 129 493	822 481		307 012	37.33
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			377 565	299 912		77 652	25.89
Impôts, taxes et versements assimilés			39 863	10 681		29 182	273.23
Salaires et traitements			411 987	312 739		99 248	31.74
Charges sociales			92 464	71 259		21 205	29.76
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			25 038	30 172		5 135	17.02
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 447	2 575		1 128	43.81
Total des Charges d'exploitation (II)			948 362	727 338		221 024	30.39
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			181 131	95 143		85 988	90.38
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V						
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	674		597		78	12.99
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	674		597		78	12.99
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	674		597		78	12.99
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	180 457		94 546		85 911	90.87
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 608		300		1 308	435.99
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
TOTAL VIII	1 608		300		1 308	435.99
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 608		300		1 308	435.99
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	43 228		21 662		21 566	99.56
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	1 129 493		822 481		307 012	37.33
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	993 872		749 897		243 976	32.53
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	135 621		72 584		63 037	86.85

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF**

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 051		
Installations générales agencements aménagements divers	5 025		
Matériel de transport	341 297		24 226
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 633		
TOTAL	351 954		24 226
Autres titres immobilisés	90		
Prêts, autres immobilisations financières	6 710		6 625
TOTAL	6 800		6 625
TOTAL GENERAL	359 805		30 851

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 051	1 051
Installations générales agencements aménagements divers			5 025	5 025
Matériel de transport			365 523	365 523
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 633	5 633
TOTAL			376 181	376 181
Autres titres immobilisés			90	90
Prêts, autres immobilisations financières		194	13 141	13 141
TOTAL		194	13 231	13 231
TOTAL GENERAL		194	390 463	390 463

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	210	350		560
Installations générales agencements aménagements divers	300	503		803
Matériel de transport	306 461	22 307		328 768
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 127	1 878		3 004
TOTAL	307 888	24 687		332 575
TOTAL GENERAL	308 098	25 038		333 135

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	350				
Instal.générales agenc.aménag.divers	503				
Matériel de transport	22 307				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 878				
TOTAL	24 687				
TOTAL GENERAL	25 038				

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	13 141	0	13 141
Autres créances clients	203 118	203 118	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	714	714	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 787	10 787	
Divers état et autres collectivités publiques	1 670	1 670	
Débiteurs divers	8 598	8 598	
Charges constatées d'avance	7 896	7 896	
TOTAL	245 924	232 783	13 141

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	31	31		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	43 396	14 198	29 198	
Fournisseurs et comptes rattachés	48 921	48 921		
Personnel et comptes rattachés	26 801	26 801		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 985	31 985		
Impôts sur les bénéfices	22 280	22 280		
Taxe sur la valeur ajoutée	32 843	32 843		
Autres impôts taxes et assimilés	1 505	1 505		
TOTAL	207 762	178 565	29 198	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	24 539			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 606			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	500.0000	12			12

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		49 109
Intérêts restant à courir sur emprunts	594	
Echéances restant à courir sur locations mob.	48 515	
Total (1)		49 109

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Subvention en compensation du malus écologique	26 216
Avantage en nature	2 334
Remboursement IJSS	8 273
Remboursement sinistres	3 815
Refacturation charges à la SETRAM	25 476
Refacturation charges à A A Z SERVICES	5 352
TIPP	3 444
Aide embauche et apprenti	5 128
Total	80 038

Le Commissaire aux Comptes
pour NAIHO
le chargé de mandat

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	2 384
Total	2 384

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	31
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 378
Dettes fiscales et sociales	40 676
Total	48 084

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 896
Total	7 896