

RCS : BEZIERS  
Code greffe : 3402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00877  
Numéro SIREN : 492 396 148  
Nom ou dénomination : ANGELOTTI PROMOTION

Ce dépôt a été enregistré le 02/09/2022 sous le numéro de dépôt 7292

## COMPTES ANNUELS

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

Désignation de l'entreprise : <b>SAS ANGELOTTI PROMOTION</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <b>12</b>			
Adresse de l'entreprise <b>180 Rue de la Ginieisse</b>		Durée de l'exercice précédent* <b>12</b>			
Numéro SIRET* <b>49239614800016</b>		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N clos le, <b>31122021</b>			
		N-1 <b>31122020</b>			
		Brut <b>1</b>			
		Amortissements, provisions <b>2</b>			
		Net <b>3</b>			
		Net <b>4</b>			
Capital souscrit non appelé (I) AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC			
	Frais de développement * CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	97 060	76 260	
	Fonds commercial (1) AH	AI	80 000	80 000	
	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	AS			
	Autres immobilisations corporelles AT	AU	1 878 347	787 393	
Immobilisations en cours AV	AW		353 720		
Avances et acomptes AX	AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT			
	Autres participations CU	CV	95 350	95 350	
	Créances rattachées à des participations BB	BC			
	Autres titres immobilisés BD	BE			
	Prêts BF	BG	11 212	11 212	
	Autres immobilisations financières* BH	BI	19 846	19 846	
	<b>TOTAL (II)</b> BJ	<b>BK</b>	<b>2 181 814</b>	<b>863 653</b>	
				<b>1 318 161</b>	
				<b>1 322 383</b>	
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	
En cours de production de biens BN			BO	9 541 033	9 541 033
En cours de production de services BP			BQ		
Produits intermédiaires et finis BR			BS	159 271	159 271
Marchandises BT			BU		
Avances et acomptes versés sur commandes BV			BW	262 478	262 478
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	21 574 929	21 574 929	
	Autres créances (3) BZ	CA	19 099 241	19 099 241	
	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD			
DIVERS	Disponibilités CF	CG	6 535 543	6 535 543	
	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	122 557	122 557	
Comptes de régularisation	<b>TOTAL (III)</b> CJ	<b>CK</b>	<b>57 295 053</b>	<b>57 295 053</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b> CO	<b>1A</b>	<b>59 476 868</b>	<b>863 653</b>	<b>58 613 214</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail 80 000	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	31 057	(3) Part à plus d'un an CR		
Clause de réserve de propriété : *	Stocks :		Créances :		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : SAS ANGELOTTI PROMOTION

Néant  \*

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1...0.0.0...0.0.0.....)	DA	1 000 000	1 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	100 000	100 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	2 945 964	2 945 964	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 930 525	1 122 306	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		<b>TOTAL (I)</b>	<b>DL</b>	<b>7 976 490</b>	<b>5 168 270</b>
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>DO</b>			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	82 349	82 349	
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>DR</b>	<b>82 349</b>	<b>82 349</b>	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 207 631	2 114 119	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	21 028 200	20 255 755	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	40 000	5 528	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 742 410	2 277 762	
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 260 612	2 980 839	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	152 637	87 217		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	20 122 887	15 446 847	
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>EC</b>	<b>50 554 376</b>	<b>43 168 066</b>	
	Ecarts de conversion passif *	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	<b>EE</b>	<b>58 613 214</b>	<b>48 418 685</b>	
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	29 013 005	42 508 210		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 544 871	1 280 184		

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

Désignation de l'entreprise : SAS ANGELOTTI PROMOTION

Néant  \*

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
		FA	FB	FC	FD	FE	FF		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FD	5 983 697	FE		FF	5 983 697	1 683 286	
	Production vendue	biens*							
		services*	FG	4 569 875	FH		FI	4 569 875	4 226 284
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	10 553 572	FK		FL	10 553 572	5 909 570	
	Production stockée*					FM	2 586 851	3 633 951	
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	16 000		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	502 557	731 758	
	Autres produits (1) (11)					FQ	574	214	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	13 659 555	10 275 493
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	652 537	2 538 553	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	9 361 262	5 071 484	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	117 160	116 090	
	Salaires et traitements*					FY	2 840 811	2 237 945	
	Charges sociales (10)					FZ	1 366 421	1 009 585	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations					GA	172 745	132 233
			- dotations aux amortissements*				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		52 349	
	Autres charges (12)					GE	53 319	307 764	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	14 564 255	11 466 004	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	(904 699)	(1 190 511)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	3 924 643	1 527 969	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	413 326	161 072	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	2 417 610	1 504 137	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	155	1 286	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	300		
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	2 418 065	1 505 423	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	275 251	587 858	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	275 251	587 858	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	2 142 815	917 565	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	4 749 432	1 093 951	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS ANGELOTTI PROMOTION		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	31	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	5 206	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	5 206 31	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(5 206) (31)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	813 701 (28 386)	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	20 002 263 13 308 884	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	16 071 738 12 186 578	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	3 930 525 1 122 306	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP	
		- Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	502 557 731 758	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	112		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 dont cotisations Madelin A7			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
VNC		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
		5 206		
(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.

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	10
Autres immobilisations incorporelles	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	11
Evaluations des produits et en cours	11
Dépréciation des stocks et en cours	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation de l'effectif moyen	12
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Dettes garanties par des sûretés réelles	12
Montant des engagements financiers	13
Engagement en matière de pensions et retraites	13
Liste des filiales et participations (modèle simplifié >50)	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 58 613 214.16 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 10 553 572.30 Euros et dégageant un bénéfice de 3 930 525.47 Euros.

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

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

#### 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. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

## **ANNEXE**

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

### **- 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.

#### **Informations générales complémentaires**

NEANT

### **- 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	177 060		
<b>TOTAL</b>	<b>1 147 719</b>		<b>502 793</b>
Installations générales agencements aménagements divers	23 983		
Matériel de transport	175 762		28 090
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	353 720		
Immobilisations corporelles en cours			
<b>TOTAL</b>	<b>1 701 183</b>		<b>530 883</b>
Autres participations	100 565		990
Prêts, autres immobilisations financières	34 783		63
<b>TOTAL</b>	<b>135 348</b>		<b>1 053</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 013 591</b>		<b>531 936</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			177 060	177 060
<b>TOTAL</b>			<b>1 650 512</b>	<b>1 650 512</b>
Installations générales agencements aménagements divers		0	23 983	23 983
Matériel de transport		0	203 852	203 852
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	353 720	0		
Immobilisations corporelles en cours				
<b>TOTAL</b>	<b>353 720</b>	<b>1</b>	<b>1 878 347</b>	<b>1 878 347</b>
Autres participations		6 205	95 350	95 350
Prêts, autres immobilisations financières		3 788	31 057	31 057
<b>TOTAL</b>		<b>9 993</b>	<b>126 407</b>	<b>126 407</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>353 720</b>	<b>9 993</b>	<b>2 181 814</b>	<b>2 181 814</b>

### 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	56 406	19 854		76 260
<b>TOTAL</b>	<b>513 450</b>	<b>127 226</b>		<b>640 676</b>
Installations générales agencements aménagements divers	23 983			23 983
Matériel de transport	97 070	25 665		122 735
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				
<b>TOTAL</b>	<b>634 502</b>	<b>152 891</b>		<b>787 393</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>690 908</b>	<b>172 745</b>		<b>863 653</b>

## ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	19 854				
Instal.générales agenc.aménag.divers	127 226				
Matériel de bureau informatique mobilier	25 665				
TOTAL	152 891				
TOTAL GENERAL	172 745				

### Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	82 349				82 349
TOTAL	82 349				82 349

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	300		300		
TOTAL	300		300		
TOTAL GENERAL	82 649		300		82 349
Dont dotations et reprises financières			300		

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	11 212	11 212	
Autres immobilisations financières	19 846	19 846	
Autres créances clients	21 574 929	21 574 929	
Personnel et comptes rattachés	14 060	14 060	
Taxe sur la valeur ajoutée	740 748	740 748	
Divers état et autres collectivités publiques	75 576	75 576	
Groupe et associés	18 132 372	18 132 372	
Débiteurs divers	136 485	136 485	
Charges constatées d'avance	122 557	122 557	
TOTAL	40 827 784	40 827 784	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	3 788		

## ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 547 744	1 547 744		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	659 886	150 179	495 448	14 259
Fournisseurs et comptes rattachés	3 742 410	3 742 410		
Personnel et comptes rattachés	279 224	279 224		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	443 533	443 533		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 457 118	2 457 118		
Autres impôts taxes et assimilés	80 736	80 736		
Groupe et associés	21 028 200	3 463		21 031 663
Autres dettes	152 637	152 637		
Produits constatés d'avance	20 122 887	20 122 887		
<b>TOTAL</b>	<b>50 514 376</b>	<b>28 973 005</b>	<b>495 448</b>	<b>21 045 922</b>
Emprunts remboursés en cours d'exercice	171 769			

### 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	10.0000	100 000			100 000

### Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
DROIT AU BAIL	80 000	

### 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
Constructions	LINEAIRE	10 ANS
Agencements et aménagements		
Installations techniques		
Matériels et outillages		
Matériel de transport	LINEAIRE	10 ANS
Matériel de bureau et infor.		
Mobilier		
Logiciels	LINEAIRE	5 ANS

### **Evaluation des produits et en cours**

(PCG Art. 831-2)

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

### **Dépréciation des stocks**

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### **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
Créances clients et comptes rattachés	29 887
Autres créances	80 523
Total	110 410

## ANNEXE

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

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 874
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	969 800
Dettes fiscales et sociales	413 519
Autres dettes	38 488
Total	1 424 680

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	122 557
Total	122 557
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	20 122 887
Total	20 122 887

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	17
Employés	24
Total	41

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	660 258
Total	660 258

## ANNEXE

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

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

Avals et cautions	39 435 598
Total (1)	39 435 598
(1) Dont concernant les filiales	39 435 598

Engagements donnés autorisés 69 547 285€

Engagements donnés utilisés 39 435 598€

#### Engagements reçus

Avals cautions accordés	835 971
Total	835 971

Engagements reçus autorisés 1 008 000€

Engagements reçus utilisés 835 971€

### 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.

#### Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	1 950
55 à 59 ans	6 à 10 ans	5 145
45 à 54 ans	11 à 20 ans	69 499
35 à 44 ans	21 à 30 ans	21 442
moins de 35 ans	plus de 30 ans	39 072
Engagement total		137 108

#### Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible : 1 %
- taux d'inflation : 2 %
- taux d'actualisation : 0.77 %

## ANNEXE

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

### Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations</b>			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SASU FLEUR DE SEL	33 894	100.00	6 531-
- SCCV LE REGENCY		99.90	
- SCCV BO GARDEN		99.90	
- SNC URBAN	14 717	99.90	13 717
- SCCV NOUVELLE VAGUE	13 127-	99.90	14 127-
- SCCV OLYMPE	6 765-	99.90	7 765-
- SCCV CEPAGES	6 764-	99.90	7 764-
- SCCV VOILE DE NACRE	4 494-	99.90	5 494-
- SCCV PLENITUDE		99.90	
- SCCV LE RED LINE	1 283-	99.90	2 283-
- SCCV HOME INSIDE	221 022	99.90	220 022
- SNC 868 ROUTE DE GANGES	1 625 031	99.90	1 624 031
- SNC 616 RUE GEORGES DENIZOT	15 603	99.90	14 603
- SNC PATIO CLEMENT	3 842-	99.90	4 842-
- SNC 26 AVENUE D'AGDE	3 162-	99.90	4 162-
- SNC ACROPOLIS	3 425-	99.90	4 425-
- SCCV AIGUE MARINE	955-	99.90	1 955-
- SNC AURORE	3 502-	99.90	4 502-
- SNC LES COTTAGES DU PLAN	312 611-	99.90	313 611-
- SNC HORTUS	955-	99.90	1 955-
- SNC SILK RESIDENCE	1 001 021	99.90	1 000 021
- SNC VILLA CACHAREL		99.90	
- SNC CASTELGINEST 1	5 284	99.90	4 284
- SNC TOURNEFEUILLE 307 AVENUE DE L	392 697	99.90	391 697
- SNC VIEUX MOULIN	1 800-	99.00	2 800-
- SCCV LE CLOS DES LAVANDES	3 614-	75.10	4 614-
- SAS SEQUENCE 6	14 375-	75.00	8 989-
- SCCV LA POMPIGNANE	6 014-	75.00	7 014-
- SCCV L'ALCYONE	1 073-	75.00	2 073-
- SAS LE DOMAINE D'HERACLES	697 087	70.00	1 384 220
- SCCV LA TUILERIE	128-	60.00	1 128-
- SCCV BLEU DE CEDRE	20 689	60.00	19 689
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCCV LES JARDINS D'HEMINGWAY	29 416	50.00	28 416
- SAS AM PROMOTION	1 282 527	50.00	1 249 527
- SAS MOULIN A VENT	119 300	50.00	69 998
- SAS GRAND LARGE	761 549	50.00	772 671
- SAS GREEN VIEW	90 948	50.00	57 095
- SCCV LES TERRASSES DE BONAVAL		50.00	
- SCCV VIBES RESORT	1 136-	50.00	2 136-
- SCCV FREDERIC BAZILLE JUVIGNAC	140 787	50.00	139 787
- SNC DOMAINE DE GRAND TERRE	3 172-	50.00	4 172-
- SNC G-A PROMOTION	64 336	50.00	62 836
- SAS ILOT RIVE DROITE	2 886	50.00	7 114-
- SCCV LE FRIGOULAS		50.00	
- SCI CARRE D'HORTS	1 005	50.00	5
- SNC PERLES D'O		50.00	

## ANNEXE

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

- SCCV LE CAPITOLE	8 051-	50.00	9 051-
- SCCV PARC DU VALLON	423 864	49.90	422 864
- SCCV LES JARDINS DE POUVOURVILLE	13 886-	49.90	15 386-
- SCCV LES BALCONS DE PECH DAVID	13 010-	49.90	14 010-
- SCCV CLOS DES DUCS 1	2 860-	49.00	3 860-
- SCCV CLOS DES DUCS 2		49.00	
- SCCV TOTAL CONCEPT		34.00	
- SCCV CAMP DEL VIVER	820	33.33	180-
- SCCV MAS PUIG SEC	1 283 191	33.33	1 281 191
- LE DOMAINE	13 010-	30.00	14 010-
- SCCV RSS ANPERE MEZE	2 886	25.00	7 114-
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

## PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE

L'an deux mille vingt deux,  
Le vingt huit juin,  
A quatorze heure trente,

Le soussigné Louis-Pierre ANGELOTTI, agissant en qualité de président de la Société "Holding LPA", Société par Actions Simplifiée au capital de deux millions trois cent quatorze mille neuf cent soixante euros, dont le siège social est à BEZIERS (Hérault), rue de la Giniesse, n° 180, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de BEZIERS sous le numéro 440 290 708,

Elle-même associée unique et Présidente de la **Société "Angelotti Promotion", Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital d'un million d'euros (1.000.000 €), divisé en cent mille (100.000) actions de dix euros (10 €) chacune, dont le siège social est à BEZIERS (Hérault), rue de la Giniesse, n° 180, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de BEZIERS sous le numéro 492 396 148.**

Prend acte que la Société "A2H Audit - Hardtmeyer-Huc", Commissaire aux comptes titulaire est excusée.

### **I - A préalablement exposé ce qui suit :**

En sa qualité de Présidente de la Société, la Société "Holding LPA", associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Ces documents ont été tenus, au siège social, à la disposition du Commissaire aux Comptes, dans les délais légaux.

La Société "Holding LPA", associée unique, a pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels.

### **II - A pris les décisions suivantes :**

- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,



- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2021 et quitus à la Présidente,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

### **PREMIERE DÉCISION**

L'associée unique, sur la base de son rapport de gestion et après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'associée unique approuve le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de quatre vingt cinq mille trois cent quatre vingt deux euros (85.382 €) ainsi que l'impôt correspondant.

### **DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à trois millions neuf cent trente mille cinq cent vingt cinq euros (3.930.525 €) au compte "Autres réserves".

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

**Exercice clos le 31 décembre 2018** : 1.803.973,00 euros, soit 18,04 euros par titre.

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1.803.973,00 euros.

**Exercice clos le 31 décembre 2019** : 500.119,00 euros, soit 5,00 euros par titre.

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 500.119,00 euros.

**Exercice clos le 31 décembre 2020** : 1.122.306,00 euros, soit 11,22 euros par titre.

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1.122.306,00 euros.

### **TROISIEME DÉCISION**

L'associée unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code



de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé mais les conventions conclues antérieurement se sont poursuivies.

#### **QUATRIEME DÉCISION**

L'associée unique prend acte que:

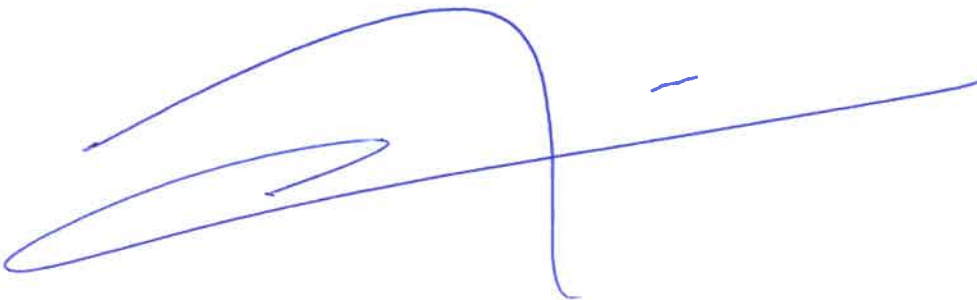
- le comité stratégique de la Société "Holding LPA", créé le 3 janvier 2010, a poursuivi son activité et s'est à nouveau réuni les 19 juillet 2021, 8 septembre 2021 et 13 octobre 2021, afin de prendre position sur les orientations et décisions stratégiques du groupe.

- il s'agissait de la dernière année d'exercice du comité stratégique et les mandats des membres du comité stratégique, arrivant à expiration au 31 décembre 2021, n'ont pas été renouvelés.

#### **CINQUIEME DECISION**

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, sweeping loop on the left side, followed by a vertical line that descends and then curves back up to the right, ending in a horizontal stroke.



**ANGELOTTI PROMOTION**

Société par Actions Simplifiée

Capital social : 1 000 000 €

180 Rue de la Giniesse

34500 BEZIERS

RCS BEZIERS 492 396 148

**RAPPORT**  
**DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**Exercice clos le 31/12/2021**

SAS A2H AUDIT  
HARDTMEYER-HUC  
Commissaire aux Comptes  
Immeuble Espace 2B  
6 Mail Philippe Lamour  
34760 BOUJAN SUR LIBRON

A l'Associée Unique,

### 1- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associée Unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ANGELOTTI PROMOTION 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.

### 2- Fondement de l'opinion

#### 2-1-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.

#### 2-2-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<sup>er</sup> janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

### 3- 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et notamment en ce qui concerne :

- l'exactitude des produits constatés d'avance,
- la valorisation et la dépréciation des stocks et créances,
- la correcte retranscription et appréhension des opérations intra-groupe,
- ainsi que la pertinence des informations fournies en annexe.

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.

#### **4- 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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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

#### **5- Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative 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.

Exercice clos le  
31 décembre 2021

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

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.

**6- Responsabilité du Commissaire aux Comptes relative à l'audit des comptes annuels**

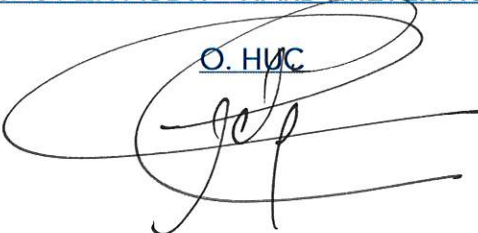
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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 commissaires aux comptes relative à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

BOUJAN SUR LIBRON,  
Le 8 Juin 2022

**SAS A2H AUDIT - HARDTMEYER-HUC**

O. HUC  


---

## ANNEXES

- DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
- COMPTES ANNUELS


---

## 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.

**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	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	97 060	76 260	20 800	40 654	19 854	48.84	
	Fonds commercial (1)	80 000		80 000	80 000			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	1 878 347	787 393	1 090 954	712 962	377 992	53.02	
	Immobilisations en cours				353 720	353 720	100.00	
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	95 350		95 350	100 265	4 915	4.90		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts	11 212		11 212	15 000	3 788	25.26		
Autres immobilisations financières	19 846		19 846	19 783	63	0.32		
<b>Total II</b>	<b>2 181 814</b>	<b>863 653</b>	<b>1 318 161</b>	<b>1 322 383</b>	<b>4 222</b>	<b>0.32</b>		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens	9 541 033		9 541 033	7 161 663	2 379 371	33.22	
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis	159 271		159 271		159 271		
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	262 478		262 478	240 101	22 377	9.32	
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	21 574 929		21 574 929	20 015 697	1 559 232	7.79	
	Autres créances	19 099 241		19 099 241	16 403 869	2 695 372	16.43	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	6 535 543		6 535 543	3 191 278	3 344 265	104.79		
Charges constatées d'avance (3)	122 557		122 557	83 694	38 864	46.44		
<b>Total III</b>	<b>57 295 053</b>		<b>57 295 053</b>	<b>47 096 302</b>	<b>10 198 751</b>	<b>21.66</b>		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>59 476 868</b>	<b>863 653</b>	<b>58 613 214</b>	<b>48 418 685</b>	<b>10 194 529</b>	<b>21.05</b>		

(1) Dont droit au bail 80 000  
(2) Dont à moins d'un an 31 057  
(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000		1 000 000			
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	100 000		100 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	2 945 964		2 945 964			
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	3 930 525		1 122 306		2 808 219	250.22
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	7 976 490		5 168 270		2 808 219	54.34
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges	82 349		82 349			
	<b>Total III</b>	82 349		82 349			
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	660 258		832 121		171 863	20.65
	Concours bancaires courants	1 547 373		1 281 998		265 375	20.70
	Emprunts et dettes financières diverses	21 028 200		20 255 755		772 446	3.81
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	40 000		5 528		34 472	623.61
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 742 410		2 277 762		1 464 648	64.30
	Dettes fiscales et sociales	3 260 612		2 980 839		279 773	9.39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	152 637		87 217		65 420	75.01	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	20 122 887		15 446 847		4 676 040	30.27
	<b>Total IV</b>	50 554 376		43 168 066		7 386 310	17.11
	Ecart de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		58 613 214		48 418 685		10 194 529	21.05

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

29 013 005      42 508 210

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	5 983 697		5 983 697	1 683 286		4 300 411	255.48
Production vendue de services	4 569 875		4 569 875	4 226 284		343 591	8.13
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>10 553 572</b>		<b>10 553 572</b>	<b>5 909 570</b>		<b>4 644 002</b>	<b>78.58</b>
Production stockée			2 586 851	3 633 951		1 047 100	28.81
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			16 000			16 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			502 557	731 758		229 200	31.32
Autres produits			574	214		360	168.46
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>13 659 555</b>	<b>10 275 493</b>		<b>3 384 062</b>	<b>32.93</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			652 537	2 538 553		1 886 015	74.29
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			9 361 262	5 071 484		4 289 778	84.59
Impôts, taxes et versements assimilés			117 160	116 090		1 069	0.92
Salaires et traitements			2 840 811	2 237 945		602 865	26.94
Charges sociales			1 366 421	1 009 585		356 835	35.34
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			172 745	132 233		40 512	30.64
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions				52 349		52 349	100.00
Autres charges			53 319	307 764		254 444	82.68
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>14 564 255</b>	<b>11 466 004</b>		<b>3 098 251</b>	<b>27.02</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>904 699</b>	<b>1 190 511</b>		<b>285 811</b>	<b>24.01</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			3 924 643	1 527 969		2 396 675	156.85
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			413 326	161 072		252 254	156.61



(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	12
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)	2 417 610	1 504 137	913 472	60.73
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	155	1 286	1 130	87.92
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	300		300	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>2 418 065</b>	<b>1 505 423</b>	<b>912 642</b>	<b>60.62</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	275 251	587 858	312 607	53.18
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	<b>275 251</b>	<b>587 858</b>	<b>312 607</b>	<b>53.18</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>2 142 815</b>	<b>917 565</b>	<b>1 225 249</b>	<b>133.53</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>4 749 432</b>	<b>1 093 951</b>	<b>3 655 481</b>	<b>334.15</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		31	31	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 206		5 206	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>	<b>5 206</b>	<b>31</b>	<b>5 175</b>	<b>NS</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>5 206</b>	<b>31</b>	<b>5 175</b>	<b>NS</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	813 701	28 386	842 087	NS
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>20 002 263</b>	<b>13 308 884</b>	<b>6 693 379</b>	<b>50.29</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>16 071 738</b>	<b>12 186 578</b>	<b>3 885 160</b>	<b>31.88</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>3 930 525</b>	<b>1 122 306</b>	<b>2 808 219</b>	<b>250.22</b>



\* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

AXYLIS CONSEIL