

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01178

Numéro SIREN : 830 195 517

Nom ou dénomination : AROME

Ce dépôt a été enregistré le 02/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/016010

Désignation de l'entreprise AROME Néant *

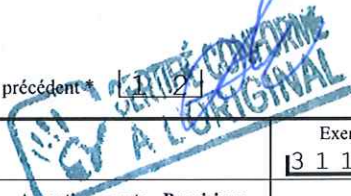
Adresse de l'entreprise 36 A - Rue des Vingt Toises 38950 ST MARTIN LE VINOUX

Numéro SIRET *

8	3	0	1	9	5	5	1	7	0	0	0	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Durée de l'exercice en nombre de mois * 12

Durée de l'exercice précédent * 12



				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				3 1 1 2 2 0 2 1		3 1 1 2 2 0 2 0	
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	{ Fonds commercial *	010	012				
	{ Autres *	014	016				
	Immobilisations corporelles *	028	030	25 699	1 845	23 854	
	Immobilisations financières * (1)	040	042	691 338		691 338	490 941
	Total I (5)	044	048	717 037	1 845	715 192	490 941
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052				
	STOCKS						
	Marchandises *	060	062				
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066				
	Créances (2)						
	{ Clients et comptes rattachés*	068	070	48 844		48 844	40 254
	{ Autres * (3)	072	074	949		949	3 181
	Valeurs mobilières de placement	080	082				
	Disponibilités	084	086	26 945		26 945	31 314
	Charges constatées d'avance *	092	094	1 270		1 270	
	Total II	096	098	78 008		78 008	74 750
	Total général (I+II)	110	112	795 045	1 845	793 200	565 690

		PASSIF		Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		1 000		1 000	
	Ecarts de réévaluation	124					
	Réserve légale	126		100		100	
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *	131)	132	131 484		79 127
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136		136	85 949		52 357
	Provisions réglementées	140					
		Total I	142		218 533		132 584
		Total II	154				
DETTES (4)	Provisions pour risques et charges	156					
	Emprunts et dettes assimilées	164		155 917		156 059	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	166					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	169		6 264		6 017	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :	169	381 039)	172	412 486		271 030
	Produits constatés d'avance	174					
	Total III	176		574 667		433 106	
	Total général (I + II + III)	180		793 200		565 690	

RENVois	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	230 097
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

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

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 793 200.48 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 130 809.06 Euros et dégageant un bénéfice de 85 948.89 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**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**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

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

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices.

Et conformément aux règles générales d'établissement de la présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la

ANNEXE

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

durée de vie prévue

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport			25 699
TOTAL			25 699
Autres participations	490 941		268 886
TOTAL	490 941		268 886
TOTAL GENERAL	490 941		294 585

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			25 699	25 699
TOTAL			25 699	25 699
Autres participations		68 489	691 338	691 338
TOTAL		68 489	691 338	691 338
TOTAL GENERAL		68 489	717 037	717 037

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	467 762	467 762	
Autres créances clients	28 008	28 008	
Taxe sur la valeur ajoutée	949	949	
Charges constatées d'avance	1 270	1 270	
TOTAL	497 989	497 989	

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	129 614	129 614		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	26 303	26 303		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 200	6 200		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	449	449		
Impôts sur les bénéfices	10 362	10 362		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 309	12 309		
Autres impôts taxes et assimilés	194	194		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	64	64		
Groupe et associés	381 039	381 039		
Autres dettes	138	138		
TOTAL	566 672	566 672		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	27 858			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 045			

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
Titres	10.0000	100			100

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	90 250
Créances clients et comptes rattachés	6 227
Total	96 477

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	1 09
Emprunts et dettes financières diverses	6 080
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 683
Dettes fiscales et sociales	96
Autres dettes	38
Total	12 005

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 270
Total	1 270

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**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
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- CEFIMMO GESTION	190 526	100.00	
- AUBRETON DEVELOPPEMENT	11 121	59.98	179 281
-		59.98	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- PIERRE ET L'AMITIE	120 693	50.00	33 027
- VILLA JEAN	1 500	15.00	878
- CLOS MARTIN	1 000	10.00	2 000
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

AROME
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 36 Rue des Vingt Toises
38950 ST MARTIN LE VINOUX
830 195 517 RCS GRENOBLE

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2022**

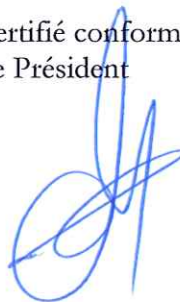
**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 85 948,89 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	85 948,89 euros
En totalité au compte « autres réserves »	

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président





BBM & ASSOCIÉS

*Vous accompagner
durablement.*

Conseil | Expertise | Audit

SAS AROME

36 Rue des Vingt Toises
38950 SAINT MARTIN LE VINOUX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

SAS AROME

36 Rue des Vingt Toises
38950 SAINT MARTIN LE VINOUX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AROME 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, notamment pour ce qui concerne :

- Le mode de valorisation des titres de participation.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par 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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

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

Seyssinet-Pariset, le 22 juin 2022

BBM & Associés

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and lines, positioned over the printed name and title.

Antoine SIRAND

Commissaire aux Comptes

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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	25 698.83	1 844.68	23 854.15		23 854.15	
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	223 576.00		223 576.00	213 575.00	10 001.00	4.68	
Créances rattachées à des participations	467 762.26		467 762.26	277 365.53	190 396.73	68.64	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	717 037.09	1 844.68	715 192.41	490 940.53	224 251.88	45.68	
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	48 843.65		48 843.65	40 253.91	8 589.74	21.34
	Autres créances	949.46		949.46	3 181.16	2 231.70	70.15
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	26 945.44		26 945.44	31 314.49	4 369.05	13.95	
Charges constatées d'avance (3)	1 269.52		1 269.52		1 269.52		
Total III	78 008.07		78 008.07	74 749.56	3 258.51	4.36	
Comptes de Régularisation	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)	795 045.16	1 844.68	793 200.48	565 690.09	227 510.39	40.22	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000.00		1 000.00			
	Réserves						
	Réserve légale	100.00		100.00			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	131 484.11		79 126.81		52 357.30	66.17
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	85 948.89		52 357.30		33 591.59	64.16
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
Total I	218 533.00		132 584.11		85 948.89	64.83	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	155 917.00		156 059.37		142.37	0.09
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	381 039.49		241 844.38		139 195.11	57.56
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 200.02		5 952.60		247.42	4.16	
Dettes fiscales et sociales	31 309.20		8 286.22		23 022.98	277.85	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	64.00		64.00				
Autres dettes	137.77		20 899.41		20 761.64	99.34	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	574 667.48		433 105.98		141 561.50	32.69
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		793 200.48		565 690.09		227 510.39	40.22

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

574 667.48 303 601.05

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	130 809.06		130 809.06	69 564.40		61 244.66	88.04
Chiffre d'affaires NET	130 809.06		130 809.06	69 564.40		61 244.66	88.04
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			5.39	2.18		3.21	147.25
Total des Produits d'exploitation (I)			130 814.45	69 566.58		61 247.87	88.04
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 *			15 167.61	8 672.49		6 495.12	74.89
Impôts, taxes et versements assimilés			942.17	395.50		546.67	138.22
Salaires et traitements			7 112.50	2 030.00		5 082.50	250.37
Charges sociales			3 133.26	923.08		2 210.18	239.44
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 844.68			1 844.68	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1.28	360.51		359.23	99.64
Total des Charges d'exploitation (II)			28 201.50	12 381.58		15 819.92	127.77
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			102 612.95	57 185.00		45 427.95	79.44
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)	15 635.41		10 212.79		5 422.62	53.10
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	15 635.41		10 212.79		5 422.62	53.10
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	6 630.47		3 971.49		2 658.98	66.95
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	6 630.47		3 971.49		2 658.98	66.95
2. Résultat financier (V-VI)	9 004.94		6 241.30		2 763.64	44.28
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	111 617.89		63 426.30		48 191.59	75.98
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						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	25 669.00		11 069.00		14 600.00	131.90
Total des produits (I+III+V+VII)	146 449.86		79 779.37		66 670.49	83.57
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	60 500.97		27 422.07		33 078.90	120.63
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	85 948.89		52 357.30		33 591.59	64.16

* 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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 793 200.48 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 130 809.06 Euros et dégageant un bénéfice de 85 948.89 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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices.

Et conformément aux règles générales d'établissement de la présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la

ANNEXE

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

durée de vie prévue

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport			25 699
TOTAL			25 699
Autres participations	490 941		268 886
TOTAL	490 941		268 886
TOTAL GENERAL	490 941		294 585

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			25 699	25 699
TOTAL			25 699	25 699
Autres participations		68 489	691 338	691 338
TOTAL		68 489	691 338	691 338
TOTAL GENERAL		68 489	717 037	717 037

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	467 762	0	467 762
Autres créances clients	48 844	48 844	
Taxe sur la valeur ajoutée	949	949	
Charges constatées d'avance	1 270	1 270	
TOTAL	518 825	51 063	467 762

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	109	109		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	155 808	31 415	124 393	
Fournisseurs et comptes rattachés	6 200	6 200		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	449	449		
Impôts sur les bénéfices	14 885	14 885		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 781	15 781		
Autres impôts taxes et assimilés	194	194		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	64	64		
Groupe et associés	381 039	381 039		
Autres dettes	138	138		
TOTAL	574 667	450 274	124 393	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	26 621			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 808			

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
Titres	1.0000	1 000			1 000

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	6 227
Total	6 227

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	109
Emprunts et dettes financières diverses	6 080
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 683
Dettes fiscales et sociales	96
Autres dettes	38
Total	12 005

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 270
Total	1 270

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- CEFIMMO GESTION	213 740	100.00	23 214
- AUBRETON DEVELOPPEMENT	11 121	59.98	179 281
- LEVEL	10 000	100.00	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- PIERRE ET L'AMITIE	120 693	50.00	33 027
- VILLA JEAN	622	15.00	878
- CLOS MARTIN	1 000	10.00	2 000
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			