RCS : PAU
Code greffe : 6403

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00206
Numéro SIREN : 322 565 755
Nom ou dénomination : ABCIS SERRES CASTET by autosphere

Ce dépôt a été enregistré le 19/08/2022 sous le numéro de dépôt 6318

Comptes annuels

Exercice : 01/01/2021 au 31/12/2021



ABCIS SERRES CASTET by autosphere

Route de Bordeaux 64121 SERRES CASTET

Code Siret : 32256575500020 - APE :4511Z

Bilan et Compte de résultat

BILAN ACTIF

	2021			2020
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 880	5 880		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*5 880*	*5 880*		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	187 999	142 566	45 433	51 968
Installations techniques, matériel et outillage industriels	206 616	190 884	15 732	11 600
Autres immobilisations corporelles	70 281	57 039	13 242	17 565
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*464 895*	*390 488*	*74 407*	*81 133*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 080		19 080	19 080
Total immobilisations financières	*19 080*		*19 080*	*19 080*
ACTIF IMMOBILISE	**489 854**	**396 368**	**93 487**	**100 212**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	35 606		35 606	4 286
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	615 716	69 919	545 796	506 846
Total des stocks	*651 322*	*69 919*	*581 403*	*511 133*
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	65 541		65 541	633 793
Clients et comptes rattachés	454 077	9 145	444 932	524 896
Autres créances	202 250		202 250	205 318
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*721 868*	*9 145*	*712 723*	*1 364 007*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	13 050		13 050	19 004
Total disponibilités et divers	*13 050*		*13 050*	*19 004*
ACTIF CIRCULANT	**1 386 240**	**79 064**	**1 307 176**	**1 894 144**
Charges constatées d'avance	630		630	6 347
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 876 725**	**475 431**	**1 401 293**	**2 000 703**

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

© Invoke - Tableau annexe

BILAN PASSIF

			2021	2020
Capital social ou individuel	Dont versé :	178 272	178 272	178 272
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale			17 827	17 827
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées			712 109	712 109
Autres réserves			71 526	71 526
Report à nouveau			(102 899)	52 117
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**(15 096)**	**(155 016)**
		Total situation nette	*861 739*	*876 835*
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	**861 739**	**876 835**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			4 554	6 443
Provisions pour charges			5 068	623
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**9 622**	**7 066**
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				21 600
		Total dettes financières		*21 600*
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			73 337	140 001
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			305 968	780 853
Dettes fiscales et sociales			135 216	134 569
		Total dettes d'exploitation	*514 520*	*1 055 423*
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			15 413	39 779
		Total dettes diverses	*15 413*	*39 779*
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				
		DETTES	**529 933**	**1 116 802**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GENERAL	**1 401 293**	**2 000 703**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT

	2021			2020
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	5 258 875		5 258 875	3 570 411
Production vendue : - biens	4 074		4 074	2 627
Production vendue : - services	563 672		563 672	377 870
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**5 826 621**		**5 826 621**	**3 950 908**
Production stockée			31 320	(2 745)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 000	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			121 270	70 457
Autres produits (1) (11)			661	504
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**5 981 872**	**4 019 125**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			4 676 869	3 037 857
Variation de stock (marchandises)			(73 915)	95 064
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			567 665	460 787
Total charges externes			*5 170 618*	*3 593 707*
Impôts, taxes et versements assimilés			**30 575**	**32 903**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			492 628	331 082
Charges sociales (10)			194 505	136 001
Total charges de personnel			*687 134*	*467 083*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			19 162	19 189
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			80 449	48 352
Dotations aux provisions pour risques et charges			5 068	623
Total dotations d'exploitation			*104 678*	*68 164*
Autres charges (12)			3 562	12 246
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**5 996 568**	**4 174 103**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(14 695)**	**(154 979)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			401	38
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**401**	**38**
RESULTAT FINANCIER			**(401)**	**(38)**
RESULTAT COURANT			**(15 096)**	**(155 016)**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2021	2020
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**5 981 872**	**4 019 125**
TOTAL DES CHARGES	**5 996 969**	**4 174 141**
BENEFICE ou PERTE	**(15 096)**	**(155 016)**

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
(2) Dont produits de locations immobilières
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
(3) Dont crédit-bail mobilier
(3) Dont crédit-bail immobilier
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
(5) Dont produits concernant les entreprises liées
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées 683
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
(9) Dont transferts de charges 69 871
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

© Invoke - Tableau annexe

Annexe

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 dans sa version consolidée, relatif au Plan Comptable Général.

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021. Le total du bilan avant affectation du résultat est de 1 401 293 euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de (15 096) euros.

Ces comptes annuels ont été établis le 15 juin 2022.

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

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes

Principes et méthodes d'évaluation

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

- continuité de l'exploitation,

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

- indépendance des exercices,

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

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

Comparabilité des comptes

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation et de présentation comptable au cours de l'exercice.

Changement d'estimation

Néant

Faits caractéristiques

Au cours de l'exercice, les variants du virus de la COVID-19 ont été nombreux et avec des degrés de contagion différents. Ainsi, eu égard les mesures sanitaires prises par le Gouvernement tout au long de l'exercice aux fins de contenir la propagation du virus et de ses variants, l'organisation et l'activité économique de la société s'en sont trouvées affectées (mise place du télétravail, couvre-feux nationaux, jauges de réception du public, gestion des contaminations en interne…).

En outre, considérant le caractère mondial de cette pandémie, les cocontractants de la société en ont également souffert ce qui a parfois pu générer de réelles difficultés de livraison affectant la composition de certains des stocks. Ces difficultés ont entraîné des répercussions sur les

relations client se caractérisant par des délais de livraison parfois plus importants qu'à l'accoutumée.

Evènements postérieurs à la clôture

Depuis la clôture de l'exercice, des mesures sanitaires exceptionnelles ont été prises par le Gouvernement afin de limiter la propagation du virus de la COVID-19 et de ses variants.

À ce stade, il est difficile d'en mesurer tous les impacts sur l'activité.

La société n'a pas d'activité en Ukraine, elle n'est donc pas concernée par d'éventuelles perturbations liées à la guerre dans ce pays. A ce stade, il n'est pas possible d'évaluer les conséquences de cette guerre à moyen terme.

Notes relatives aux postes de bilan.

Immobilisations

Les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires). Les coûts d'emprunt sont exclus du coût d'entrée des immobilisations. Par ailleurs, les frais d'acquisition des immobilisations sont comptabilisés en charge.

Immobilisations incorporelles

Les éléments figurant au bilan dans la rubrique immobilisations incorporelles représentent pour l'essentiel des logiciels amortis sur une durée de un à trois ans.

Immobilisations corporelles

Les amortissements des immobilisations sont calculés sur le mode linéaire en fonction des durées d'utilisation estimées :

Immobilisations corporelles	Durée d'amortissement
Installations techniques, matériels outillages	5 à 10 ans
Installations générales agencements, aménagements	5 à 10 ans
Matériel de transport	3 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	3 à 10 ans
Construction	10 à 30 ans

Les dépenses de gros entretien ne sont pas considérées comme des composants mais continuent à faire l'objet, le cas échéant, de provisions pour gros entretien.

Immobilisations financières

Elles sont enregistrées à leur valeur d'acquisition et peuvent faire l'objet d'une dépréciation quand il existe un risque de non-recouvrement ou lorsqu'une perte de valeur est constatée.

Stocks

Les en-cours sont évalués au prix de revient.

Les stocks de véhicules sont évalués à leur coût d'achat. Une dépréciation est calculée pour chaque véhicule neuf, de démonstration ou d'occasion, en fonction de sa valeur marchande (ARGOS) et/ou en tenant compte d'une décote selon son ancienneté en stock.

Les stocks de pièces de rechange sont évalués au PAMP. Une dépréciation est calculée en fonction de l'écoulement de chaque référence. Au-delà de deux ans sans vente, la dépréciation atteint 100%.

Créances

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale. Les risques de non-recouvrement font l'objet de dépréciations appropriées et déterminées de manière individualisée ou sur la base de critères d'ancienneté.

Engagements postérieurs à l'emploi

Les engagements d'indemnités de départ en retraite sont couverts par le versement de cotisations à une mutuelle.

Provision pour engagement de reprise :

L'évaluation des risques sur les engagements contractuels de reprise de véhicules est réalisée par comparaison entre la valeur résiduelle financière contractuelle et une cotation actualisée (Argus prévisionnel).
Une provision est constituée lorsque la cotation est inférieure à la valeur de reprise contractuelle.
Les taux de retour, basés sur des calculs statistiques historiques font l'objet d'une mise à jour annuelle. Ces taux de retour actualisés sont appliqués sur les nouveaux contrats depuis le 1er janvier 2019.
Les engagements de reprise (mentionnés dans les "engagements financiers donnés"), exprimés en TTC, tiennent également compte de ces taux de retour actualisés.

Autres provisions pour risques et charges :

Les autres provisions sont destinées à couvrir les risques et charges, nettement précisés quant à leur objet, et que des évènements, survenus ou en cours à la date de clôture, rendent probables.

Notes relatives aux postes du compte de résultat

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel représente les produits et charges résultant d'évènements ou de transactions clairement distincts des activités ordinaires de l'entreprise et dont on ne s'attend pas à ce qu'ils se reproduisent de manière fréquente ou régulière.

Intégration fiscale

Depuis le 1er janvier 2017, la société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale de la société EMIL FREY HOLDING FRANCE SAS dont le siège social est situé 1 Avenue de fief - PA des Bethunes - Saint-Ouen-L'Aumône - BP 9059 - 95 071 Cergy-Pontoise Cedex

Les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du Groupe sont celles retenues par l'administration fiscale, à savoir :

- la charge d'impôt dans la filiale est celle qu'elle aurait supportée en l'absence d'intégration fiscale

- la société mère enregistre le solde par rapport au résultat d'ensemble.

Les autres informations présentées sous forme de tableaux ne nécessitent pas de commentaires particuliers.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2021	Augmentations	
		Réévaluations courant 2021	Acquisitions courant 2021
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 880		
Total immobilisations incorporelles	**5 880**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	187 999		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	196 297		10 319
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			2 117
- Matériel de transport	20 875		
- Matériel de bureau et mobilier informatique	55 336		
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	**460 507**		**12 436**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	19 080		
Total immobilisations financières	**19 080**		
TOTAL GENERAL	**485 466**		**12 436**

	Diminutions		Valeur brute fin 2021	Valeur d'origine
	Virements courant 2021	Cessions courant 2021		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			5 880	
Total immobilisations incorporelles			**5 880**	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions			187 999	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			206 616	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			2 117	
- Matériel de transport			20 875	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		8 047	47 289	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles		**8 047**	**464 895**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			19 080	
Total immobilisations financières			**19 080**	
TOTAL GENERAL		**8 047**	**489 854**	

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2021	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	5 880			5 880
Total immobilisations incorporelles	**5 880**			**5 880**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et aménagmt des const.	136 031	6 535		142 566
Installations techniques, matériel et outillage indust.	184 697	6 187		190 884
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers		100		100
- Matériel de transport	20 875			20 875
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 771	6 341	8 047	36 064
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**379 374**	**19 162**	**8 047**	**390 488**
TOTAL GENERAL	**385 254**	**19 162**	**8 047**	**396 368**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et aménagmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2021	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2021
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2021	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2021
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients	6 443	4 554			6 443	4 554
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques	*6 443*	*4 554*			*6 443*	*4 554*
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges	623	5 068			623	5 068
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**7 066**	**9 622**			**7 066**	**9 622**
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours	34 953	69 919			34 953	69 919
Sur comptes clients	12 549	5 976			9 380	9 145
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**47 502**	**75 895**			**44 333**	**79 064**
TOTAL GENERAL	**54 568**	**85 517**			**51 399**	**88 686**
Dont dotations et reprises d'exploitation		85 517			51 399	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	19 080		19 080	19 080
Total actif immobilisé	*19 080*		*19 080*	*19 080*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	3 696	3 696		8 740
Autres créances clients	450 381	450 381		528 705
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	13 820	13 820		43 578
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 910	2 910		25 414
Divers				
Groupe et associés (2)	163 667	163 667		61 503
Débiteurs divers	21 853	21 853		74 823
Total actif circulant	*656 327*	*656 327*		*742 763*
Charges constatées d'avance	630	630		6 347
TOTAL DES CREANCES	**676 037**	**656 957**	**19 080**	**768 189**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	305 968	305 968			780 853
Personnel et comptes rattachés	54 696	54 696			41 404
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 080	47 080			68 564
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	26 619	26 619			14 081
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	6 821	6 821			10 520
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					21 600
Autres dettes	15 413	15 413			39 779
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**456 596**	**456 596**			**976 801**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2021	2020
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	48 827	33 566
Autres créances	17 884	66 641
Total créances	*66 711*	*100 207*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	**66 711**	**100 207**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2021	2020
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 182	31 200
Dettes fiscales et sociales	72 130	55 578
Total dettes d'exploitation	*172 312*	*86 778*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 000	
Total dettes diverses	*8 000*	
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**180 312**	**86 778**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2021	2020
Charges d'exploitation :		
Charges constatées d'avance	630	6 347
Total charges d'exploitation	*630*	*6 347*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**630**	**6 347**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**630**	**6 347**

Nature des produits	2021	2020
Produits d'exploitation :		
Produits constatés d'avance		
Total produits d'exploitation		
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**630**	**6 347**

© Invoke - Tableau annexe

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	7 428			7 428	24,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**7 428**			**7 428**	

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques		Montant
A	**Situation à l'ouverture de l'exercice**	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 031 851
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(155 016)
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	876 835
B	**Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N**	
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	
C	**(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs**	**876 835**
D	**Variations en cours d'exercice**	
1	Variations du capital	
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6	Autres variations	
7	Résultat de l'exercice	(15 096)
E	**Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)**	**861 739**
F	**VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)**	**(15 096)**
G	dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H	**Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)**	**(15 096)**

© Invoke - Tableau annexe

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2021			2020			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
Vente de marchandises	5 258 875		5 258 875	3 570 411		3 570 411	47,29 %
Prestation de services	563 672		563 672	377 870		377 870	49,17 %
Production vendue de biens	4 074		4 074	2 627		2 627	55,09 %
TOTAL	**5 826 621**		**5 826 621**	**3 950 908**		**3 950 908**	**47,48 %**

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : - Engagement contractuel	206 705					206 705
- de reprise de véhicules						
-						
TOTAL	**206 705**					**206 705**

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

© Invoke - Tableau annexe

ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT

Accroissements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions réglementées		
Amortissements dérogatoires		
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
Autres provisions réglementées :		
TOTAL		

Allègements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions non déductibles l'année de leur dotation :		
Provisions pour congés payés		
Participation des salariés		
Effort construction		
Contribution sociale de solidarité		
Taxes sur les surfaces commerciales		
Provisions pour risques et charges	5 068	1 267
Provisions pour dépréciation des stocks		
Autres provisions non déductibles		
TOTAL	**5 068**	**1 267**

Total des déficits reportables	164 077	41 019
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		

© Invoke - Tableau annexe

EFFECTIF AU : 31/12/2021

Catégories	Effectif moyen salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise	3
Employés et techniciens	9
Autres : Apprentis	
TOTAL	**14**

© Invoke - Tableau annexe

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANT

LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage détenu
SAS	Emil Frey Holding France 1 Avenue du Fief - PA des Béthunes - Saint-Ouen-l'Aumône - BP 9059 - 95071 Cergy Pontoise Cedex	100%
	Elle même consolidée dans Emil Frey Holding AG	

© Invoke - Tableau annexe

oodrive_sign

En face à face, à distance ou en ligne, créez le parcours idéal pour votre client. Oodrive_sign met la signature électronique au cœur de votre activité.
Offrez à votre application métier le meilleur de la signature électronique.

www.oodrive-sign.com

eIDAS

ETSI

ABCIS SERRES CASTET by autosphere

Société par Actions Simplifiée à Associé Unique
au capital de 178 272,00 euros
Siège social : Route de Bordeaux - ZAC Lartigue - 64121 SERRES CASTET
RCS PAU 322 565 755

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

L'an deux mille vingt-deux et le trente juin,

Le soussigné Monsieur David HEBERT, agissant en qualité de représentant de la société ABCIS PYRENEES by autosphere, Associée Unique de la société ABCIS SERRES CASTET by autosphere, Société par Actions Simplifiée à Associé Unique, au capital de 178 272,00 euros, est présent dans les locaux administratifs situés 12 Boulevard René Descartes – 86360 CHASSENEUIL-DU-POITOU.

Monsieur David HEBERT, Président, préside l'Assemblée Générale.

L'Associé Unique,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Président de la société ABCIS SERRES CASTET by autosphere, Monsieur David HEBERT a établi l'inventaire et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ; il a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Ces documents ont été adressés et mis à disposition au siège social selon les dispositions législatives et réglementaires et dans les délais fixés par lesdites dispositions.

Monsieur David HEBERT représentant la société ABCIS PYRENEES by autosphere, Associée Unique, a pris connaissance du rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes de l'exercice écoulé.

Les Commissaires aux comptes, régulièrement convoqués, sont absents et excusés.

II - A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, Quitus de sa gestion au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la présidence et du rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2021, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

Conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Associé Unique constate qu'aucune dépense et charge visée à l'article 39-4 dudit Code n'a été réalisée.

En conséquence, il donne quitus à la présidence de sa gestion pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice, qui ressort à - 15 096,44 euros de la manière suivante :

- Au report à nouveau	- 15 096,44 €
Soit un total à affecter de	**- 15 096,44 €**

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de 861 738,53 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

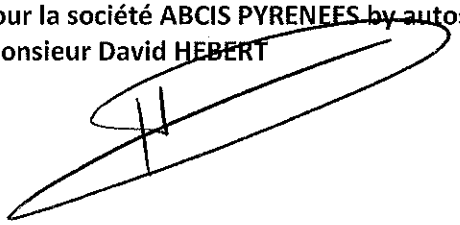
TROISIEME DECISION

L'Associé Unique, en application de l'article L.227-10 du Code de commerce déclare qu'aucune convention relevant dudit article n'est intervenue au titre de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DECISION

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

L'Associé Unique
Pour la société ABCIS PYRENEES by autosphere
Monsieur David HEBERT



ABCIS SERRES CASTET by autosphere

Société par Actions Simplifiée à Associé Unique
au capital de 178 272,00 euros
Siège social : Route de Bordeaux - ZAC Lartigue - 64121 SERRES CASTET
RCS PAU 322 565 755

RAPPORT DE GESTION ANNUEL

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Le soussigné Monsieur David HEBERT, Président non associé de la société ABCIS SERRES CASTET by autosphere, Société par Actions Simplifiée à Associé Unique au capital de 178 272,00 euros, a, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la société durant l'exercice écoulé.

➢ ACTIVITE DE LA SOCIETE

- Situation et évolution de la société au cours de l'exercice :

Au cours de l'exercice soumis à votre approbation, les variants du virus de la COVID-19 ont été nombreux et avec des degrés de contagion différents. Ainsi, eu égard les mesures sanitaires prises par le Gouvernement tout au long de l'exercice aux fins de contenir la propagation du virus et de ses variants, l'organisation et l'activité économique de la Société s'en sont trouvées affectées (mise en place du télétravail, couvre-feux nationaux, jauges de réception du public, gestion des contaminations en interne...).

En outre, considérant le caractère mondial de cette pandémie, nos cocontractants en ont également souffert ce qui a parfois pu générer de réelles difficultés de livraison affectant la composition de certains de nos stocks. Ces difficultés ont entraîné des répercussions sur nos relations client se caractérisant par des délais de livraison parfois plus importants qu'à l'accoutumée.

Par ailleurs, nous vous rappelons qu'un changement est intervenu quant à la gouvernance de la société.
En effet, depuis le 6 décembre 2021, Monsieur Vincent DELMAS a remplacé en qualité de Directeur Général, Monsieur Frédéric THIRY, démissionnaire à la même date.

- Résultat de l'activité :

Au cours de l'exercice soumis à approbation, notre chiffre d'affaires est passé de 3 950 908,25 euros à 5 826 620,72 euros et le résultat net est passé de - 155 016,34 euros à - 15 096,44 euros.

- Progrès réalisés ou difficultés rencontrées :

La principale difficulté a été la multiplication des variants du virus de la COVID-19 et les implications qu'ils ont généré sur notre activité.

En effet, malgré le recul dont nous disposions dans la gestion et la mise en place des mesures sanitaires prises par le Gouvernement pour lutter contre le virus de la COVID-19, il n'en demeure pas moins que la célérité avec laquelle lesdites mesures peuvent être décidées et leur lourdeur administrative intrinsèque, requièrent des efforts considérables.

- Evolution prévisible et perspectives d'avenir :

Nous demeurons dans l'incertitude quant à l'évolution du virus de la COVID-19 et de ses variants ainsi que des mesures qui seront prises pour l'endiguer.

En tout état de cause, nous demeurons pleinement mobilisés afin d'assurer, en premier lieu, la préservation de la santé de nos équipes par le respect de règles sanitaires et en second lieu, le développement de notre activité.

- Activité en matière de recherche et de développement :

Nous n'exerçons aucune activité de recherche au sens technique du terme.

- Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice :

Nous vous rappelons que depuis la clôture de l'exercice soumis à votre approbation, des mesures sanitaires exceptionnelles ont été prises par le Gouvernement afin de limiter la propagation du virus de la COVID-19 et de ses variants.

En outre, un conflit armé s'est fait jour le 24 février 2022 entre l'Ukraine et la Russie, cela étant notre Société n'a aucune activité en Ukraine et n'est donc pas concernée par d'éventuelles perturbations liées à ce conflit.

À ce stade, il est difficile d'en mesurer tous les impacts sur l'activité.

Aucun autre événement important de nature à influer sur les comptes sociaux n'est intervenu depuis le début de l'exercice en cours.

➢ FILIALES ET PARTICIPATIONS

La société ne possède aucune filiale ou participation au 31 décembre 2021.

➢ RESULTATS - AFFECTATION

- Examen des comptes et résultats :

Les comptes qui vous sont présentés ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que les années précédentes.

- Compte de résultat :

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires s'est élevé à 5 826 620,72 euros contre 3 950 908,25 euros lors de l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élevait à 14 personnes contre 11 personnes à la clôture de l'exercice précédent.

La masse salariale, y compris les charges sociales, s'élève à 687 133,63 euros contre 467 083,01 euros lors de l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 5 996 567,60 euros contre 4 174 103,36 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort en définitive à - 14 695,42 euros, contre - 154 978,84 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de - 401,02 euros, ressort pour l'exercice à - 15 096,44 euros, contre - 155 016,34 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel est inexistant au même titre que l'exercice précédent.

Le montant de l'impôt sur les sociétés établi pour l'exercice clos est inexistant au même titre que l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice se solde en définitive par une perte de - 15 096,44 euros. Au cours de l'exercice précédent, le résultat de l'exercice s'était soldé par une perte de - 155 016,34 euros.

- Information sur les délais de paiement (Article L 441-6-1 du Code de commerce)

En application des dispositions du Code de commerce, nous vous indiquons en annexe la décomposition, conformément aux modèles établis par l'arrêté du 20 mars 2017 des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu.

- Proposition d'affectation du résultat :

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un résultat de - 15 096,44 euros qui recevrait l'affectation suivante :

- Au report à nouveau	- 15 096,44 €
Soit un total à affecter de	**- 15 096,44 €**

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de 861 738,53 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, vous prendrez acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

- Dépenses non déductibles fiscalement :

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, il est précisé qu'aucune dépense ni charge visée à l'article 39-4 dudit code n'a été engagée au cours de l'exercice soumis à approbation.

➢ CONVENTIONS DE L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

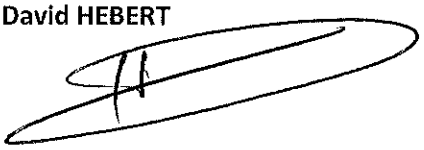
Il n'existe aucune convention visée à l'article L227-10 du Code de commerce.

➢ ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Il est précisé que ni notre mandat de Président, ni celui des Commissaires aux comptes n'arrivent à expiration à l'issue de la présente consultation.

Le 15 juin 2022

Le Président
Monsieur David HEBERT



Comptes annuels

Exercice : 01/01/2021 au 31/12/2021



ABCIS SERRES CASTET by autosphere

Route de Bordeaux 64121 SERRES CASTET

Code Siret : 32256575500020 - APE :4511Z

Bilan et Compte de résultat

BILAN ACTIF

	2021			2020
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 880	5 880		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*5 880*	*5 880*		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	187 999	142 566	45 433	51 968
Installations techniques, matériel et outillage industriels	206 616	190 884	15 732	11 600
Autres immobilisations corporelles	70 281	57 039	13 242	17 565
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*464 895*	*390 488*	*74 407*	*81 133*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 080		19 080	19 080
Total immobilisations financières	*19 080*		*19 080*	*19 080*
ACTIF IMMOBILISE	**489 854**	**396 368**	**93 487**	**100 212**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	35 606		35 606	4 286
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	615 716	69 919	545 796	506 846
Total des stocks	*651 322*	*69 919*	*581 403*	*511 133*
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	65 541		65 541	633 793
Clients et comptes rattachés	454 077	9 145	444 932	524 896
Autres créances	202 250		202 250	205 318
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*721 868*	*9 145*	*712 723*	*1 364 007*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	13 050		13 050	19 004
Total disponibilités et divers	*13 050*		*13 050*	*19 004*
ACTIF CIRCULANT	**1 386 240**	**79 064**	**1 307 176**	**1 894 144**
Charges constatées d'avance	630		630	6 347
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 876 725**	**475 431**	**1 401 293**	**2 000 703**

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

© Invoke - Tableau annexe

BILAN PASSIF

			2021	2020
Capital social ou individuel	Dont versé :	178 272	178 272	178 272
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale			17 827	17 827
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées			712 109	712 109
Autres réserves			71 526	71 526
Report à nouveau			(102 899)	52 117
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**(15 096)**	**(155 016)**
		Total situation nette	*861 739*	*876 835*
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	**861 739**	**876 835**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			4 554	6 443
Provisions pour charges			5 068	623
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**9 622**	**7 066**
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				21 600
		Total dettes financières		*21 600*
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			73 337	140 001
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			305 968	780 853
Dettes fiscales et sociales			135 216	134 569
		Total dettes d'exploitation	*514 520*	*1 055 423*
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			15 413	39 779
		Total dettes diverses	*15 413*	*39 779*
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				
		DETTES	**529 933**	**1 116 802**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GENERAL	**1 401 293**	**2 000 703**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT

	2021			2020
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	5 258 875		5 258 875	3 570 411
Production vendue : - biens	4 074		4 074	2 627
Production vendue : - services	563 672		563 672	377 870
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**5 826 621**		**5 826 621**	**3 950 908**
Production stockée			31 320	(2 745)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 000	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			121 270	70 457
Autres produits (1) (11)			661	504
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**5 981 872**	**4 019 125**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			4 676 869	3 037 857
Variation de stock (marchandises)			(73 915)	95 064
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			567 665	460 787
Total charges externes			*5 170 618*	*3 593 707*
Impôts, taxes et versements assimilés			**30 575**	**32 903**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			492 628	331 082
Charges sociales (10)			194 505	136 001
Total charges de personnel			*687 134*	*467 083*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			19 162	19 189
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			80 449	48 352
Dotations aux provisions pour risques et charges			5 068	623
Total dotations d'exploitation			*104 678*	*68 164*
Autres charges (12)			3 562	12 246
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**5 996 568**	**4 174 103**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(14 695)**	**(154 979)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			401	38
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**401**	**38**
RESULTAT FINANCIER			**(401)**	**(38)**
RESULTAT COURANT			**(15 096)**	**(155 016)**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2021	2020
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**5 981 872**	**4 019 125**
TOTAL DES CHARGES	**5 996 969**	**4 174 141**
BENEFICE ou PERTE	**(15 096)**	**(155 016)**

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
(2) Dont produits de locations immobilières
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
(3) Dont crédit-bail mobilier
(3) Dont crédit-bail immobilier
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
(5) Dont produits concernant les entreprises liées
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées 683
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
(9) Dont transferts de charges 69 871
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

© Invoke - Tableau annexe

Annexe

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 dans sa version consolidée, relatif au Plan Comptable Général.

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021. Le total du bilan avant affectation du résultat est de 1 401 293 euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de (15 096) euros.

Ces comptes annuels ont été établis le 15 juin 2022.

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

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes

Principes et méthodes d'évaluation

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

- continuité de l'exploitation,

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

- indépendance des exercices,

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

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

Comparabilité des comptes

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation et de présentation comptable au cours de l'exercice.

Changement d'estimation

Néant

Faits caractéristiques

Au cours de l'exercice, les variants du virus de la COVID-19 ont été nombreux et avec des degrés de contagion différents. Ainsi, eu égard les mesures sanitaires prises par le Gouvernement tout au long de l'exercice aux fins de contenir la propagation du virus et de ses variants, l'organisation et l'activité économique de la société s'en sont trouvées affectées (mise place du télétravail, couvre-feux nationaux, jauges de réception du public, gestion des contaminations en interne…).

En outre, considérant le caractère mondial de cette pandémie, les cocontractants de la société en ont également souffert ce qui a parfois pu générer de réelles difficultés de livraison affectant la composition de certains des stocks. Ces difficultés ont entraîné des répercussions sur les

relations client se caractérisant par des délais de livraison parfois plus importants qu'à l'accoutumée.

Evènements postérieurs à la clôture

Depuis la clôture de l'exercice, des mesures sanitaires exceptionnelles ont été prises par le Gouvernement afin de limiter la propagation du virus de la COVID-19 et de ses variants.

À ce stade, il est difficile d'en mesurer tous les impacts sur l'activité.

La société n'a pas d'activité en Ukraine, elle n'est donc pas concernée par d'éventuelles perturbations liées à la guerre dans ce pays. A ce stade, il n'est pas possible d'évaluer les conséquences de cette guerre à moyen terme.

Notes relatives aux postes de bilan.

Immobilisations

Les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires). Les coûts d'emprunt sont exclus du coût d'entrée des immobilisations. Par ailleurs, les frais d'acquisition des immobilisations sont comptabilisés en charge.

Immobilisations incorporelles

Les éléments figurant au bilan dans la rubrique immobilisations incorporelles représentent pour l'essentiel des logiciels amortis sur une durée de un à trois ans.

Immobilisations corporelles

Les amortissements des immobilisations sont calculés sur le mode linéaire en fonction des durées d'utilisation estimées :

Immobilisations corporelles	Durée d'amortissement
Installations techniques, matériels outillages	5 à 10 ans
Installations générales agencements, aménagements	5 à 10 ans
Matériel de transport	3 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	3 à 10 ans
Construction	10 à 30 ans

Les dépenses de gros entretien ne sont pas considérées comme des composants mais continuent à faire l'objet, le cas échéant, de provisions pour gros entretien.

Immobilisations financières

Elles sont enregistrées à leur valeur d'acquisition et peuvent faire l'objet d'une dépréciation quand il existe un risque de non-recouvrement ou lorsqu'une perte de valeur est constatée.

Stocks

Les en-cours sont évalués au prix de revient.

Les stocks de véhicules sont évalués à leur coût d'achat. Une dépréciation est calculée pour chaque véhicule neuf, de démonstration ou d'occasion, en fonction de sa valeur marchande (ARGOS) et/ou en tenant compte d'une décote selon son ancienneté en stock.

Les stocks de pièces de rechange sont évalués au PAMP. Une dépréciation est calculée en fonction de l'écoulement de chaque référence. Au-delà de deux ans sans vente, la dépréciation atteint 100%.

Créances

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale. Les risques de non-recouvrement font l'objet de dépréciations appropriées et déterminées de manière individualisée ou sur la base de critères d'ancienneté.

Engagements postérieurs à l'emploi

Les engagements d'indemnités de départ en retraite sont couverts par le versement de cotisations à une mutuelle.

Provision pour engagement de reprise :

L'évaluation des risques sur les engagements contractuels de reprise de véhicules est réalisée par comparaison entre la valeur résiduelle financière contractuelle et une cotation actualisée (Argus prévisionnel).
Une provision est constituée lorsque la cotation est inférieure à la valeur de reprise contractuelle.
Les taux de retour, basés sur des calculs statistiques historiques font l'objet d'une mise à jour annuelle. Ces taux de retour actualisés sont appliqués sur les nouveaux contrats depuis le 1er janvier 2019.
Les engagements de reprise (mentionnés dans les "engagements financiers donnés"), exprimés en TTC, tiennent également compte de ces taux de retour actualisés.

Autres provisions pour risques et charges :

Les autres provisions sont destinées à couvrir les risques et charges, nettement précisés quant à leur objet, et que des évènements, survenus ou en cours à la date de clôture, rendent probables.

Notes relatives aux postes du compte de résultat

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel représente les produits et charges résultant d'évènements ou de transactions clairement distincts des activités ordinaires de l'entreprise et dont on ne s'attend pas à ce qu'ils se reproduisent de manière fréquente ou régulière.

Intégration fiscale

Depuis le 1er janvier 2017, la société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale de la société EMIL FREY HOLDING FRANCE SAS dont le siège social est situé 1 Avenue de fief - PA des Bethunes - Saint-Ouen-L'Aumône - BP 9059 - 95 071 Cergy-Pontoise Cedex

Les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du Groupe sont celles retenues par l'administration fiscale, à savoir :

- la charge d'impôt dans la filiale est celle qu'elle aurait supportée en l'absence d'intégration fiscale

- la société mère enregistre le solde par rapport au résultat d'ensemble.

Les autres informations présentées sous forme de tableaux ne nécessitent pas de commentaires particuliers.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2021	Augmentations	
		Réévaluations courant 2021	Acquisitions courant 2021
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 880		
Total immobilisations incorporelles	**5 880**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	187 999		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	196 297		10 319
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			2 117
- Matériel de transport	20 875		
- Matériel de bureau et mobilier informatique	55 336		
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	**460 507**		**12 436**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	19 080		
Total immobilisations financières	**19 080**		
TOTAL GENERAL	**485 466**		**12 436**

	Diminutions		Valeur brute fin 2021	Valeur d'origine
	Virements courant 2021	Cessions courant 2021		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			5 880	
Total immobilisations incorporelles			**5 880**	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions			187 999	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			206 616	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			2 117	
- Matériel de transport			20 875	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		8 047	47 289	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles		**8 047**	**464 895**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			19 080	
Total immobilisations financières			**19 080**	
TOTAL GENERAL		**8 047**	**489 854**	

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2021	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	5 880			5 880
Total immobilisations incorporelles	**5 880**			**5 880**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et aménagmt des const.	136 031	6 535		142 566
Installations techniques, matériel et outillage indust.	184 697	6 187		190 884
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers		100		100
- Matériel de transport	20 875			20 875
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 771	6 341	8 047	36 064
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**379 374**	**19 162**	**8 047**	**390 488**
TOTAL GENERAL	**385 254**	**19 162**	**8 047**	**396 368**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et aménagmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2021	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2021
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2021	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2021
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients	6 443	4 554			6 443	4 554
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques	*6 443*	*4 554*			*6 443*	*4 554*
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges	623	5 068			623	5 068
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**7 066**	**9 622**			**7 066**	**9 622**
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours	34 953	69 919			34 953	69 919
Sur comptes clients	12 549	5 976			9 380	9 145
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**47 502**	**75 895**			**44 333**	**79 064**
TOTAL GENERAL	**54 568**	**85 517**			**51 399**	**88 686**
Dont dotations et reprises d'exploitation		85 517			51 399	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	19 080		19 080	19 080
Total actif immobilisé	*19 080*		*19 080*	*19 080*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	3 696	3 696		8 740
Autres créances clients	450 381	450 381		528 705
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	13 820	13 820		43 578
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 910	2 910		25 414
Divers				
Groupe et associés (2)	163 667	163 667		61 503
Débiteurs divers	21 853	21 853		74 823
Total actif circulant	*656 327*	*656 327*		*742 763*
Charges constatées d'avance	630	630		6 347
TOTAL DES CREANCES	**676 037**	**656 957**	**19 080**	**768 189**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	305 968	305 968			780 853
Personnel et comptes rattachés	54 696	54 696			41 404
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 080	47 080			68 564
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	26 619	26 619			14 081
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	6 821	6 821			10 520
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					21 600
Autres dettes	15 413	15 413			39 779
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**456 596**	**456 596**			**976 801**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2021	2020
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	48 827	33 566
Autres créances	17 884	66 641
Total créances	*66 711*	*100 207*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	**66 711**	**100 207**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2021	2020
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 182	31 200
Dettes fiscales et sociales	72 130	55 578
Total dettes d'exploitation	*172 312*	*86 778*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 000	
Total dettes diverses	*8 000*	
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**180 312**	**86 778**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2021	2020
Charges d'exploitation :		
Charges constatées d'avance	630	6 347
Total charges d'exploitation	*630*	*6 347*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**630**	**6 347**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**630**	**6 347**

Nature des produits	2021	2020
Produits d'exploitation :		
Produits constatés d'avance		
Total produits d'exploitation		
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**630**	**6 347**

© Invoke - Tableau annexe

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	7 428			7 428	24,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**7 428**			**7 428**	

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques		Montant
A	**Situation à l'ouverture de l'exercice**	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 031 851
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(155 016)
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	876 835
B	**Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N**	
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	
C	**(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs**	**876 835**
D	**Variations en cours d'exercice**	
1	Variations du capital	
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6	Autres variations	
7	Résultat de l'exercice	(15 096)
E	**Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)**	**861 739**
F	**VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)**	**(15 096)**
G	dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H	**Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)**	**(15 096)**

© Invoke - Tableau annexe

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2021			2020			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
Vente de marchandises	5 258 875		5 258 875	3 570 411		3 570 411	47,29 %
Prestation de services	563 672		563 672	377 870		377 870	49,17 %
Production vendue de biens	4 074		4 074	2 627		2 627	55,09 %
TOTAL	**5 826 621**		**5 826 621**	**3 950 908**		**3 950 908**	**47,48 %**

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : - Engagement contractuel	206 705					206 705
- de reprise de véhicules						
-						
TOTAL	**206 705**					**206 705**

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

© Invoke - Tableau annexe

ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT

Accroissements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions réglementées		
Amortissements dérogatoires		
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
Autres provisions réglementées :		
TOTAL		

Allègements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions non déductibles l'année de leur dotation :		
Provisions pour congés payés		
Participation des salariés		
Effort construction		
Contribution sociale de solidarité		
Taxes sur les surfaces commerciales		
Provisions pour risques et charges	5 068	1 267
Provisions pour dépréciation des stocks		
Autres provisions non déductibles		
TOTAL	**5 068**	**1 267**

Total des déficits reportables	164 077	41 019
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		

© Invoke - Tableau annexe

EFFECTIF AU : 31/12/2021

Catégories	Effectif moyen salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise	3
Employés et techniciens	9
Autres : Apprentis	
TOTAL	**14**

© Invoke - Tableau annexe

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANT

LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage détenu
SAS	Emil Frey Holding France 1 Avenue du Fief - PA des Béthunes - Saint-Ouen-l'Aumône - BP 9059 - 95071 Cergy Pontoise Cedex	100%
	Elle même consolidée dans Emil Frey Holding AG	

© Invoke - Tableau annexe

oodrive_sign

En face à face, à distance ou en ligne, créez le parcours idéal pour votre client. Oodrive_sign met la signature électronique au cœur de votre activité.
Offrez à votre application métier le meilleur de la signature électronique.

www.oodrive-sign.com

eIDAS

ETSI