

RCS : TOULON
Code greffe : 8305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00174
Numéro SIREN : 519 772 487
Nom ou dénomination : LEOLUCIE

Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/011112

Désignation de l'entreprise : Société LEOLUCIE S.A.S. Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 1082 CHEMIN DES FANGES 83330 LE PLAN DU CASTELLET Durée de l'exercice précédent* 12
 Numéro SIRET* 5 1 9 7 7 2 4 8 7 0 0 0 1 2 Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N clos le, <u>31/12/2021</u>		N-1 <u>31/12/2020</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AA							
	AB		AC					
	CX		CQ					
	AF		AG					
	AH		AI					
	AJ		AK					
	AL		AM					
	AN		AO					
	AP	1 151	AQ	1 039	112	228		
	AR		AS					
AT	25 099	AU	9 116	15 983	10 732			
AV		AW						
AX		AY						
CS		CT						
CU	6 309 647	CV		6 309 647	6 309 647			
BB	2 073 063	BC		2 073 063	650 542			
BD		BE						
BF		BG						
BH		BI						
TOTAL (II)		8 408 959	BK	10 155	8 398 804	6 971 149		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	BL		BM					
	BN		BO					
	BP		BQ					
	BR		BS					
	BT		BU					
	BV		BW					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	BX	26 695	BY		26 695	21 752		
	BZ	42 061	CA		42 061	1 684 673		
	CB		CC					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	CD		CE					
	CF	210 680	CG		210 680	792 466		
	CH	1 758	CI		1 758	200		
TOTAL (III)		281 195	CK		281 195	2 499 091		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	CW							
	CM							
	CN							
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		8 690 154	IA	10 155	8 679 999	9 470 239	
Revois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		2 073 063	(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :			Créances :			

Comptables

Certifiés

[Signature]

Désignation de l'entreprise : Société LEOLUCIE S.A.S.

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :4.230.000.....)	DA	4 230 000		4 230 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	199 038		183 973
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	348 268		282 024
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	325 062		301 309
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)		DL	5 102 368	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 409 757		1 605 241
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	1 918 686		2 289 667
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	215 858		198 199
	Dettes fiscales et sociales	DY	33 330		76 688
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			303 138
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)		EC	3 577 631		4 472 933
Ecart de conversion passif* (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	8 679 999		9 470 239
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 352 896		4 325 731
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Société LEOLUCIE S.A.S.

Néant *

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	306 040	FH		FI	306 040	283 794
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	306 040	FK		FL	306 040	283 794	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	2 778	2 723	
	Autres produits (1) (11)					FQ	4	5	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	308 821	286 522
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	110 821	249 723	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	6 592	16 695	
	Salaires et traitements*					FY	80 699	(22 113)	
	Charges sociales (10)					FZ	41 908	(9 999)	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	3 323	2 154
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	2 514	2 752
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	245 858	239 213	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	62 964	47 309	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	290 661	305 807	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	24 203	25 727	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		31 419	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	314 863	362 953	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	51 874	107 544	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	51 874	107 544	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	262 989	255 409	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	325 952	302 718	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Certificat conforme

[Signature]

Désignation de l'entreprise : Société LEOLUCIE S.A.S.		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 409
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	891
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	891 1 409
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(891) (1 409)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	623 685 649 475
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	298 623 348 166
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	325 062 301 309
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP	
		HO	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	314 863
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	35 090
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IL	
Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	2 778 2 723
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	dont cotisations Madelin A7	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N	
VCEAC		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		891	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVVOIS

Certificat d'information
Thierry L...

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

16

Formulaire obligatoire (art. 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Société LEOLUCIE S.A.S.		Néant <input type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : 01/01/2021		et clos le : 31/12/2021	
Durée en nombre de mois		1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	2
dont apprentis		YF	
dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	306 040
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	306 040
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	4
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	2 778
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	2 781
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		ON	
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	104 124
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	2 514
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	891
TOTAL 3		OJ	107 529
IV- Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée		OG	201 292
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF)		SA	201 292
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	EV	<input checked="" type="checkbox"/>	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	306 040	Effectifs au sens de la CVAE *
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		EY
Période de référence	GY	01/01/2021	GZ
Date de cessation	HR		31/12/2021

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

LEOLUCIE
Société par actions simplifiée
au capital de 4 230 000 euros
Siège social : 1082 chemin des Fanges Domaine Tempier, 83330 LE PLAN DU CASTELLET
519 772 487 RCS Toulon

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 325 062 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	325 062 euros
A la réserve légale	16 253 euros
Solde	----- 308 809 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	348 266 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	657 075 euros
A titre de dividendes	300 000 euros
Soit 28,36 euros par action	
Le solde	357 075 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 357 075 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 29 juin 2022.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 JUIN 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Véronique ROUGEOT



Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

SAS LEOLUCIE

Domaine TEMPIER
83 330 LE PLAN DU CASTELLET

Exercice clos le 31/12/2021

Grant Thornton

SA d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Paris
RCS Paris B 632 013 843
Bureau de la Seyne sur Mer
183 Avenue de Rome ZA Les Playes
Jean Monnet Sud
83507 LA SEYNE SUR MER Cedex

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

SAS LEOLUCIE

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LEOLUCIE 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 01 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.

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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 aux actionnaires.

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 société² 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.

La Seyne sur Mer, le 14/06/2021

Le Commissaire aux Comptes

Grant Thornton

Membre Français de Grant Thornton International



Stéphane MARELLO
Associé

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	1 151	1 039	112	228	116	50.98	
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	25 099	9 116	15 983	10 732	5 251	48.93	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	6 309 647		6 309 647	6 309 647				
Créances rattachées à des participations	2 073 063		2 073 063	650 542	1 422 521	218.67		
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	8 408 959	10 155	8 398 804	6 971 149	1 427 656	20.48		
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	26 695		26 695	21 752	4 943	22.72	
	Autres créances	42 061		42 061	1 684 673	1 642 612	97.50	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	210 680		210 680	792 466	581 785	73.41		
Charges constatées d'avance (3)	1 758		1 758	200	1 558	778.08		
Total III	281 195		281 195	2 499 091	2 217 896	88.75		
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)	8 690 154	10 155	8 679 999	9 470 239	790 241	8.34		



(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

2 073 063

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 : 4 230 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	4 230 000		4 230 000			
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles	199 038		183 973		15 065	8.19
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	348 268		282 024		66 244	23.49
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	325 062		301 309		23 752	7.88
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	5 102 368		4 997 306		105 062	2.10
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	1 409 707		1 605 214		195 506	12.18
	Concours bancaires courants	49		28		22	79.17
	Emprunts et dettes financières diverses	1 918 686		2 289 667		370 980	16.20
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	215 858		198 199		17 659	8.91
	Dettes fiscales et sociales	33 330		76 688		43 358	56.54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			303 138		303 138	100.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	3 577 631		4 472 933		895 302	20.02
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		8 679 999		9 470 239		790 241	8.34

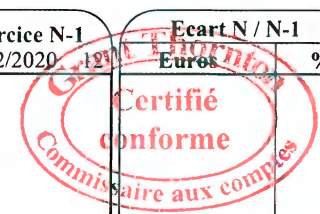


(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

3 455 476 3 067 093

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	306 040		306 040	283 794	22 246	7.84
Chiffre d'affaires NET	306 040		306 040	283 794	22 246	7.84
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 778	2 723	54	2.00
Autres produits			4	5	1	17.42
Total des Produits d'exploitation (I)			308 821	286 522	22 300	7.78
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 *			110 821	249 723	138 902	55.62
Impôts, taxes et versements assimilés			6 592	16 695	10 103	60.51
Salaires et traitements			80 699	22 113	102 812	464.94
Charges sociales			41 908	9 999	51 906	519.14
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 323	2 154	1 169	54.27
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2 514	2 752	237	8.62
Total des Charges d'exploitation (II)			245 858	239 213	6 645	2.78
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			62 964	47 309	15 655	33.09
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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	31/12/2020	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	290 661	305 807	15 147	4.95
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	24 203	25 727	1 524	5.92
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		31 419	31 419	100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	314 863	362 953	48 090	13.25
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	51 874	107 544	55 669	51.76
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	51 874	107 544	55 669	51.76
2. Résultat financier (V-VI)	262 989	255 409	7 579	2.97
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	325 952	302 718	23 234	7.68
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 409	1 409	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	891		891	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	891	1 409	518	36.77
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	891	1 409	518	36.77
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	623 685	649 475	25 790	3.97
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	298 623	348 166	49 543	14.23
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	325 062	301 309	23 752	7.88

* 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

Compte rendu de travaux de l'Expert-Comptable

314 863

35 090

SECOV SAS

ANNEXE

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



- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	500		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 151		
Installations générales agencements aménagements divers	12 813		7 573
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 580		1 776
TOTAL	18 544		9 349
Autres participations	6 960 189		1 422 520
TOTAL	6 960 189		1 422 520
TOTAL GENERAL	6 979 233		1 431 869

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		500		
Installations générales agencements aménagements constr.			1 151	1 151
Installations générales agencements aménagements divers			20 386	20 386
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 643	4 713	4 713
TOTAL		1 643	26 250	26 250
Autres participations		1	8 382 710	8 382 710
TOTAL		1	8 382 710	8 382 710
TOTAL GENERAL		2 143	8 408 959	8 408 959

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	500		500	
Installations générales agencements aménagements constr.	923	116		1 039
Installations générales agencements aménagements divers	5 654	1 921		7 575
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 007	1 286	752	1 541
TOTAL	7 584	3 323	752	10 155
TOTAL GENERAL	8 084	3 323	1 252	10 155

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	116				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 921				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 286				
TOTAL	3 323				
TOTAL GENERAL	3 323				



ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	2 073 063	2 073 063	
Autres créances clients	26 695	26 695	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	395	395	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 666	41 666	
Charges constatées d'avance	1 758	1 758	
TOTAL	2 143 577	2 143 577	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 826	1 826		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 407 930	1 285 775	122 155	
Fournisseurs et comptes rattachés	215 858	215 858		
Personnel et comptes rattachés	6 289	6 289		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 583	18 583		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 449	4 449		
Autres impôts taxes et assimilés	4 009	4 009		
Groupe et associés	1 918 686	1 918 686		
TOTAL	3 577 631	3 455 476	122 155	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	179 661			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	544 251			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10 575.0000	400			400

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	395
Total	395

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	1 826
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	210 982
Dettes fiscales et sociales	10 689
Total	223 497

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 758
Total	1 758

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	51 874	314 863
Dont entreprises liées	35 090	314 863

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 729 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 729 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros.

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	4 230 000	4 230 000	4 230 000	4 230 000	4 230 000
Nbre des actions ordinaires existantes	10 575	10 575	10 575	10 575	10 575
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	414 820	516 784	517 906	283 794	306 040
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	135 331	272 367	277 781	272 044	328 385
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	134 430	270 768	244 538	301 309	325 062
Résultat distribué		220 000	220 000	200 000	220 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	12.80	25.76	26.27	25.73	31.05
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	12.71	25.60	23.12	28.49	30.74
Dividende distribué à chaque action		20.80	20.80	18.91	20.80
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	6	3	3	2	2
Montant de la masse salariale de l'exercice	265 186	261 124	273 426	22 113-	80 699
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	109 993	101 017	107 886	9 999-	41 908

