

RCS : LE HAVRE
Code greffe : 7606

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00540
Numéro SIREN : 788 723 229
Nom ou dénomination : DRIEU INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/003516

DRIEU INVESTISSEMENTS
Société par actions simplifiée
au capital de 10.000 euros
Siège social : 17, Rue Robert de la Villehervé
76600 LE HAVRE
788.723.229 RCS LE HAVRE

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE
TERRE ET MER - LE HAVRE
Acte déposé le
06 JUL. 2022
US, 34 016
Répart. N°
Notification du

AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2022



DEUXIÈME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 58.027 euros intégralement au compte « Autres Réserves ».

REPARTITION APRES AFFECTATION

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 130.010 euros et celui des réserves à 119.027 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 Décembre 2020	19.000 euros	---	---
31 Décembre 2019	---	---	---
31 Décembre 2018	---	---	---

Pour copie certifiée conforme
La Présidence
Monsieur Hervé DRIEU

Désignation de l'entreprise : S.A.S. DRIEU INVESTISSEMENTS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <input type="text" value="12"/>				
Adresse de l'entreprise : 17 RUE ROBERT DE LA VILLEHERVE 76053 LE HAVRE CEDEX		Durée de l'exercice précédent * <input type="text" value="12"/>				
Numéro SIRET * <input type="text" value="78872322900027"/>		Néant <input type="checkbox"/>				
		Exercice N, clos le. 31122021	N-1 31122020			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
		Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC		
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU		
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	358 000	358 000
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		2 298
Autres titres immobilisés		BD	BE	249	245	
Prêts		BF	BG			
Autres immobilisations financières *		BH	BI			
TO TAL (II)		BJ	BK	358 249	360 543	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY		
		Autres créances (3)	BZ	CA	22 844	16 217
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Disponibilités		CF	CG	500	194	
Charges constatées d'avance (3) *		CH	CI		395	
TO TAL (III)		CJ	CK	23 344	16 806	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	381 593	377 349	
Renvois : (1) Dont droit au bail:			CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

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

Désignation de l'entreprise S.A.S. DRIEU INVESTISSEMENTS		Néant <input type="checkbox"/>		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :10 000.....)	DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	60 000	45 864
	Report à nouveau	DH	983	28 661
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	58 027	5 457
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	130 010	90 983
	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	141 647	182 764
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	17 806	42 431
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		600
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 311	24 084
	Dettes fiscales et sociales	DY	10 618	7 686
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	79 200	28 800
Compte régul.	EB			
TOTAL (IV)	EC	251 583	286 366	
Ecarts de conversion passif *	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	381 593	377 349	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	151 835	144 228	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

		Exercice N			Exercice (N-1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
Désignation de l'entreprise : S.A.S. DRIEU INVESTISSEMENTS Néant <input type="checkbox"/> *						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens* services *	FD	FE	FF		
		FG	24 500	FH	99 150	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	24 500	FK	24 500	99 150
	Production stockée *			FM		
	Production immobilisée *			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP		
	Autres produits (1) (11)			FQ	4	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			FR	24 504	99 150
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	26 857	44 157
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	775	155
	Salaires et traitements *			FY	34 444	36 598
	Charges sociales (10)			FZ	12 868	15 066
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA	
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE	1	3
Total des charges d'exploitation (4) (II)			GF	74 944	95 978	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GG	(50 440) 3 172	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)			GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)			GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	5 5	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	110 301	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)			GP	110 306	5	
CHARGES FINANCIERS	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	2 338	2 618
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)			GU	2 338	2 618	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	107 967 (2 614)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	57 527 559	

Désignation de l'entreprise S.A.S. DRIEU INVESTISSEMENTS		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	500
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	5 629
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	500
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	500
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	728
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	135 310
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	77 283
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	58 027
RENVIS	(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	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(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 sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(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		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
PDTS / EXERC ANTERIEURS		500	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
ANNUL TROP PAYE CLIENT		500	

Annexe

◆ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2021**, dont le total est de **135 310** euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des charges est de **77 283** euros et dégageant un résultat de **58 027** euros.

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

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

◆ FAITS CARACTERISTIQUES

Il est à noter que l'activité des filiales et participations a été impacté par la crise sanitaire liée au COVID19

◆ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments 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 et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Annexe

Créances et dettes

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

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

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

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

◆ ENGAGEMENTS HORS BILAN

Monsieur Hervé DRIEU est caution solidaire de l'emprunt dont le solde s'élève au 31/12/2020 à la somme de 141.538 €uros

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations Réévaluations	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres					
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique et mobilier					
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	360 298,00			2 298,00	358 000,00
Autres titres immobilisés	244,50	4,50			249,00
Prêts et autres Immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	360 542,50	4,50		2 298,00	358 249,00
TOTAL	360 542,50	4,50		2 298,00	358 249,00

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal, agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				

TOTAL

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations	Reprises
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL IMMOB INCORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
sur sol d'autrui		
instal, agencement, aménag.		
Instal. technique matériel outillage industriels		
Instal générales Agencet aménagt divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique, mobilier		
Emballages récupérables, divers		
TOTAL IMMOB CORPORELLES		
Frais d'acquisition de titres de participation		
TOTAL		
TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Présentation

Creances et Dettes

	31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES				
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives des titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	702,13	702,13		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	16 726,68	16 726,68		
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés	4 877,04	4 877,04		
Débiteurs divers	538,16	538,16		
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES	22 844,01	22 844,01		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				
	31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	141 646,91	41 898,95	99 747,96	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 311,46	2 311,46		
Personnel et comptes rattachés	1 626,20	1 626,20		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 846,85	2 846,85		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	100,00	100,00		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 045,37	6 045,37		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	17 806,09	17 806,09		
Autres dettes	79 200,00	79 200,00		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	251 582,88	151 834,92	99 747,96	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	41 226,12			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	12 929,05			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice	Capitaux propres clôture
Capital social	10 000,00				10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000,00				1 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	45 864,15	(19 000,00)		33 135,85	60 000,00
Report à nouveau	28 661,46	5 457,31		(33 135,85)	982,92
Résultat de l'exercice	5 457,31	(5 457,31)		58 027,39	58 027,39
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	90 982,92	(19 000,00)		58 027,39	130 010,31
Date de l'assemblée générale 31/03/2021					
Dividendes attribués	19 000,00				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	19 000,00				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		71 982,92			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		71 982,92			
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure			39 027,39		

Filiales et participations

31/12/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CLEMAJOB	10 000,00	11 254,74	99,00	300 000,00	300 000,00
CLEMAJOB DEVELOPPEMENT	10 000,00		100,00	10 000,00	10 000,00

2. Participations (10 à 50 %)					
2H INTERIM	120 000,00	129 726,00	40,00	48 000,00	48 000,00

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CLEMAJOB			293 882,00	208,00	79 101,00
CLEMAJOB DEVELOPPEMENT					

2. Participations (10 à 50 %)					
2H INTERIM			3 844 655,00	(3 938,00)	31 200,00

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

SAS DRIEU INVESTISSEMENTS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 10 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 17 RUE ROBERT DE LA VILLEHERVE
76600 LE HAVRE
N° SIRET 788 723 229 00027 - CODE APE 6420Z

*** * * ***

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021

*** * * * ***

TALENZ CASTEL EXPERTISE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
24 rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE

S O M M A I R E

- RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021 :	2	à	5
- COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021 :			
* BILAN ACTIF	6		
* BILAN PASSIF	7		
* COMPTE DE RESULTAT	8	à	10
* ANNEXE DES COMPTES ANNUELS	11	à	16

* * * * *

SAS DRIEU INVESTISSEMENTS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 10 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 17 RUE ROBERT DE LA VILLEHERVE
76600 LE HAVRE
N° SIRET 788 723 229 00027 - CODE APE 6420Z

* * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021

* * *

À l'Associé unique,

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 SAS DRIEU INVESTISSEMENTS relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, 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 SAS DRIEU INVESTISSEMENTS à la fin de cet exercice.

TALENZ CASTEL EXPERTISE

24 rue Maréchal Galliéni 76 600 Le Havre
Tél : 02 35 19 25 85 Fax : 02 35 19 16 84

40B Rue Césarine 76170 Lillebonne
Tél : 02 35 39 82 99 Fax : 02 35 39 05 70

E-mail : contact@cabinetcastel.fr

talenz.fr

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 qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant, exposé dans la note « Faits caractéristiques » de l'annexe concernant la crise sanitaire du Coronavirus et son impact sur l'activité des filiales.

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 leur 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.

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne :

- les immobilisations financières.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

En outre :

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

Fait au Havre, le 17 juin 2022

Monsieur Fabrice CASTEL
représentant la Société
TALENZ CASTEL EXPERTISE
Commissaire aux Comptes
Inscrite sur la liste nationale des
Commissaires aux Comptes,
rattachée à la CRCC de Normandie.

Bilan Actif

		31/12/2021		31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net
	Capital souscrit non appelé (I)			
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires			
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, mat. et outillage Indus.			
	Autres immobilisations corporelles			
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations	358 000,00		358 000,00
	Créances rattachées à des participations			2 298,00
	Autres titres immobilisés	249,00		249,00
	Prêts			244,50
	Autres immobilisations financières			
	TOTAL (II)	358 249,00		358 249,00
	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			
ACTIF CIRCULANT	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés			
	Autres créances	22 844,01		22 844,01
	Capital souscrit appelé, non versé			16 217,20
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES	500,18		500,18
	Charges constatées d'avance			395,00
	TOTAL (III)	23 344,19		23 344,19
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
	TOTAL ACTIF (I à VI)	381 593,19		381 593,19
	(1) dont droit au bail			
	(2) dont Immobilisations financières à moins d'un an			2 298,00
	(3) dont créances à plus d'un an			

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622,45 Euros

24 rue Maréchal Gallieni

76600 LE HAVRE

Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84

SIRET 331 788 471 0059 - APE 6920Z

Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel	10 000,00	10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	1 000,00	1 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	60 000,00	45 864,15
Report à nouveau	982,92	28 661,46
Résultat de l'exercice	58 027,39	5 457,31
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	130 010,31	90 982,92
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	141 646,91	182 764,37
Emprunts et dettes financières divers (3)	17 806,09	42 430,75
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		600,00
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 311,46	24 084,36
Dettes fiscales et sociales	10 618,42	7 686,28
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	79 200,00	28 800,00
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	251 582,88	286 365,76
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	381 593,19	377 348,68
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	58 027,39	5 457,31
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	151 834,92	144 227,51
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622,45 €uros

24 rue Maréchal Gallieni

76600 LE HAVRE

Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 18 84

SIRET 331 788 471 0059 - APE 6920Z

Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2021		31/12/2020	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	24 500,00		24 500,00	99 150,00
	Montant net du chiffre d'affaires	24 500,00		24 500,00	99 150,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			4,41	0,30
		Total des produits d'exploitation (1)			24 504,41
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			26 857,36	44 156,94
	Impôts, taxes et versements assimilés			774,56	154,84
	Salaires et traitements			34 443,55	36 597,88
	Charges sociales du personnel			12 867,53	15 065,60
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions					
Autres charges			1,41	2,64	
	Total des charges d'exploitation (2)			74 944,41	95 977,90
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(50 440,00)	3 172,40

TALENZ CASTEL EXPERTISE
 S.A.R.L. au capital de 7 622,45 euros
 24 rue Maréchal Gallieni
 76800 LE HAVRE
 Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 18 84
 SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z
 Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Compte de Résultat

2/2

	31/12/2021	31/12/2020	
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(50 440,00)	3 172,40
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	4,65	4,56
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	110 301,00	
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	110 305,65	4,56
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 338,26	2 618,35
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	2 338,26	2 618,35
	RESULTAT FINANCIER	107 967,39	(2 613,79)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	57 527,39	558,61
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	500,00	
	Sur opérations en capital		5 628,70
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	500,00	5 628,70
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		2,00
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		2,00
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	500,00	5 626,70
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		728,00
	TOTAL DES PRODUITS	135 310,06	104 783,56
	TOTAL DES CHARGES	77 282,67	99 326,25
	RESULTAT DE L'EXERCICE	58 027,39	5 457,31

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

TALENZ CASTEL EXPERTISE
S.A.F.L. au capital de 7 622,45 €uros
24 rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 94
SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z
Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Présentation

Annexe

◆ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 135 310 euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des charges est de 77 283 euros et dégagant un résultat de 58 027 euros.

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

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

◆ FAITS CARACTERISTIQUES

Il est à noter que l'activité des filiales et participations a été impacté par la crise sanitaire liée au COVID19

◆ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

TALENZ CASTEL EXPERTISE
S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros
24 rue Maréchal Galliéni
76800 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
SIRET 831 788 471 00059 - APE 6920Z
Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments 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 et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Annexe

Créances et dettes

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

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

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

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

♦ ENGAGEMENTS HORS BILAN

Monsieur Hervé DRIEU est caution solidaire de l'emprunt dont le solde s'élève au 31/12/2020 à la somme de 141.538 Euros

TALENZ CASTEL EXPERTISE
S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros
24 rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 18 84
SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z
Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations Réévaluations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	Valeurs brutes au 31/12/2021
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Instal. agencement				
Instal technique, matériel outillage Industriels				
Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
FINANCIERES				
Participations évaluées en équivalence				
Autres participations	360 298,00		2 298,00	358 000,00
Autres titres immobilisés	244,50	4,50		249,00
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	360 542,50	4,50	2 298,00	358 249,00
TOTAL	360 542,50	4,50	2 298,00	358 249,00

TALENZ CASTEL EXPERTISE
 S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros
 24 rue Maréchal Gallieni
 76800 LE HAVRE
 Tél: 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
 SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z
 Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions	Amortissements au 31/12/2021
INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres			
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui			
Instal. agencement aménagement			
Instal technique, matériel outillage industriels			
Autres Instal., agencement, aménagement divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
TOTAL			

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations		Reprises		Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Differential de durée et autres	Mode degressif	Differential de durée et autres	Mode degressif	
Frais d'établissement et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL IMMOB INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui					
Instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage Industriels					
Instal générales Agencet aménagt divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, Informatique, mobilier					
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES					
Frais d'acquisition de titres de participation					
TOTAL					
TOTAL GENERAL NON VENTILE					

TALENZ CASTEL EXPERTISE
 S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros
 24 rue Maréchal Gallieni
 76800 LE HAYRE
 Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
 SIRET 334 788 474 00059 - APE 6920Z
 Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Créances et Dettes

	31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts		
	Autres immobilisations financières		
	Clients douteux ou litigieux		
	Autres créances clients		
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	702,13	702,13
	Impôts sur les bénéfices		
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 726,68	16 726,68
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés	4 877,04	4 877,04
Débiteurs divers	538,16	538,16	
Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	22 844,01	22 844,01	

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

	31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	141 646,91	41 898,95	99 747,96
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 311,46	2 311,46	
	Personnel et comptes rattachés	1 626,20	1 626,20	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 846,85	2 846,85	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	100,00	100,00	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 045,37	6 045,37	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés	17 806,09	17 806,09	
	Autres dettes	79 200,00	79 200,00	
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	251 582,88	151 834,92	99 747,96	

Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exercice
 Emprunts dettes associés (personnes physiques)

TALENZ CASTEL EXPERTISE
 S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros
 24 rue Maréchal Galliéni
 76600 LE HAVRE
 Tél. 02 35 19 25 85 / Fax 02 35 19 16 84
 SIRET 331 788 47 1 00059 - APE 6920Z
 Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice	Capitaux propres clôture 31/12/2020
Capital social	10 000,00				10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000,00				1 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	45 864,15	(19 000,00)		33 135,85	60 000,00
Report à nouveau	28 661,46	5 457,31		(33 135,85)	982,92
Résultat de l'exercice	5 457,31	(5 457,31)		58 027,39	58 027,39
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	90 982,92	(19 000,00)		58 027,39	130 010,31
Date de l'assemblée générale 31/03/2021					
Dividendes attribués	19 000,00				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	19 000,00				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		71 982,92			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		71 982,92			
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure				39 027,39	

TALENZ CASTEL EXPERTISE
 S.A.R.L. au capital de 7 622,45 €
 24 rue Maréchal Galliéni
 76600 LE HAVRE
 Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
 SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z
 Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Filiales et participations

31/12/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CLEMAJOB	10 000,00	11 254,74	99,00	300 000,00	300 000,00
CLEMAJOB DEVELOPPEMENT	10 000,00		100,00	10 000,00	10 000,00
2. Participations (10 à 50 %)					
2H INTERIM	120 000,00	129 726,00	40,00	48 000,00	48 000,00

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CLEMAJOB			293 882,00	208,00	79 101,00
CLEMAJOB DEVELOPPEMENT					
2. Participations (10 à 50 %)					
2H INTERIM			3 844 655,00	(3 938,00)	31 200,00

B. Renseignements globaux

Capital
Capitaux propres
Quote part détenue en pourcentage
Valeur comptable des titres détenus - Brute
Valeur comptable des titres détenus - Nette
Prêts et avances consentis
Montant des cautions et avals
Chiffre d'affaires
Résultat du dernier exercice clos
Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A
françaises étrangères
Participations non reprises en A
françaises étrangères

TALENZ CASTEL EXPERTISE
S.A.R.L. au capital de 7 622,45 €
24 rue Maréchal Galléni
76800 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
SIRET 381 788 471 00059 - APE 6920Z
Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr