

RCS : DIJON
Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00991
Numéro SIREN : 803 673 128
Nom ou dénomination : 2170

Ce dépôt a été enregistré le 20/10/2022 sous le numéro de dépôt 10873

Désignation de l'entreprise : **SAS 2170** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **12**
 Adresse de l'entreprise **route départementale 115J** **21700 VILLERS LA FAYE** Durée de l'exercice précédent* **12**

Número SIRET* **8 0 3 6 7 3 1 2 8 0 0 0 2 8** Néant *

Exercice N clos le, **31 12 2021** N-1 **31 12 2020**

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *				
	Frais de développement *				
	Concessions, brevets et droits similaires	1 003 589	326 843	676 746	743 377
	Fonds commercial (1)	200 000		200 000	200 000
	Autres immobilisations incorporelles	578 701		578 701	578 701
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
	Terrains	169 000	34 510	134 490	145 763
	Constructions	157 000	42 807	114 193	124 665
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 717 724	652 496	2 065 229	2 226 749
	Autres immobilisations corporelles	44 533	25 295	19 238	9 410
Immobilisations en cours	712 232		712 232	548 167	
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
Prêts					
Autres immobilisations financières*					
TOTAL (II)		5 582 780	1 081 951	4 500 829	4 576 831
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	8 400		8 400	10 500
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	17 592		17 592	12 525
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	759 190		759 190	427 342
	Autres créances (3)	202 528		202 528	214 106
	Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
	Disponibilités	45 797		45 797	286 179
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	15 001		15 001	
	TOTAL (III)	1 048 508		1 048 508	950 652
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif* (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		6 631 287	1 081 951	5 549 337	5 527 483
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an :		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Déposé au Greffe du Tribunal de Commerce de Dijon le 20 OCT. 2022 sous le n° A

10843

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cagid Quatre

BOARD OF DIRECTORS
AMERICAN AIRLINES

Désignation de l'entreprise : SAS 2170

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :540...000.....)	DA	540 000		540 000	
	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	4 000		4 000	
	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			126 812	
	Report à nouveau	DH	(271 637)		(238 262)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(154 435)		(160 187)	
	Subventions d'investissement	DJ	150 000			
	Provisions réglementées *	DK				
		TOTAL (I)	DL	267 927		272 363
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			41 287	
	TOTAL (III)	DR			41 287	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS				
	Autres emprunts obligataires	DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 954 082		3 279 910	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	1 583 912		1 429 810	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	660 909		416 518	
	Dettes fiscales et sociales	DY	75 021		63 242	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	7 484			
Autres dettes	EA			24 354		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB				
	TOTAL (IV)	EC	5 281 409		5 213 834	
	Ecarts de conversion passif *	ED				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 549 337		5 527 483	
RENOIS	(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	2 855 087		2 324 403		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	75 700		19 961		

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

Désignation de l'entreprise : SAS 2170		Exercice N		Exercice (N-1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue	biens*	FD	FE	FF	2 398 277	1 632 935
		services*	FG	FH	FI	314 976	240 112
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	2 713 253	1 873 046	
	Production stockée*			FM	5 067	12 525	
	Production immobilisée*			FN	160 000	164 969	
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP	3 238	5 189	
	Autres produits (1) (11)			FQ	62	8 283	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	2 881 619	2 064 013
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	1 950 811	1 363 213	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	2 100	(6 609)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	574 357	390 248	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	5 168	6 088	
	Salaires et traitements*			FY	158 169	166 236	
	Charges sociales (10)			FZ	65 295	71 074	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	290 674	286 405
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE	11	78	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	3 046 585	2 276 734	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(164 966)	(212 721)	
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			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	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			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	51 189	57 277	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU	51 189	57 277	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(51 189)	(57 277)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(216 155)	(269 998)	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS 2170		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	318	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	85 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	318	85 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	8 599	391
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		28 319
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		41 287
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	8 599	69 997
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(8 281)	15 003
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(70 000)	(94 808)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 881 937	2 149 013
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 036 373	2 309 199
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(154 435)	(160 187)
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP	
		- Crédit bail immobilier	HQ	34 980
	(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	15 375	21 093
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	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	3 238	5 189
	(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			
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
PENALITES	232			
REGUL COMPTES TIERS	8 367	318		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

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

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	14
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	14
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	14
Permanence ou changement de méthodes	15
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	16
Etat des provisions	17
Etat des échéances des créances et des dettes	17
Composition du capital social	17
Fonds commercial	18
Autres immobilisations incorporelles	18
Evaluation des immobilisations corporelles	18
Evaluation des amortissements	19
Evaluation des matières et marchandises	19
Evaluations des produits et en cours	19
Evaluation des créances et des dettes	19
Dépréciation des créances	19
Disponibilités en Euros	19
Charges à payer	20
Charges et produits constatés d'avance	20
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	20
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	20
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Informations en matière de crédit bail	21
Engagement en matière de pensions et retraites	21
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	22

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 549 336.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 713 252.75 Euros et dégageant un déficit de -154 435.42 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Reprise des amortissements de l'emprunt avec la région Bourgogne à hauteur de 2 389€ depuis le 26/02/2021.

Le crédit d'impôt recherche n'est pas finalisé au moment de la clôture des comptes, la comptabilisation effectuée reste une estimation pour un montant de 70 000€.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

L'emprunt PGE souscrit auprès de la BNP n'a pas débuté sur l'exercice, conformément à l'échéancier.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Démarrage de l'amortissement de l'emprunt PGE souscrit auprès de la BNP à partir du 18 mai 2022.

- 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

ANNEXE

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

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 782 290	
Terrains		169 000	
Installations générales agencements aménagements des constructions		157 000	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		2 682 555	35 170
Installations générales agencements aménagements divers		25 768	8 238
Matériel de transport			7 200
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 328	
Immobilisations corporelles en cours		548 167	164 065
	TOTAL	3 585 818	214 672
	TOTAL GENERAL	5 368 108	214 672

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 782 290	1 782 290
TOTAL				
Terrains			169 000	169 000
Installations générales agencements aménagements constr.			157 000	157 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 717 724	2 717 724
Installations générales agencements aménagements divers			34 005	34 005
Matériel de transport			7 200	7 200
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 328	3 328
Immobilisations corporelles en cours			712 232	712 232
TOTAL			3 800 490	3 800 490
TOTAL GENERAL			5 582 780	5 582 780

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	260 212	66 631		326 843
TOTAL				
Terrains	23 237	11 273		34 510
Installations générales agencements aménagements constr.	32 335	10 472		42 807
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	455 806	196 689		652 496
Installations générales agencements aménagements divers	18 076	2 592		20 668
Matériel de transport		2 098		2 098
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 610	919		2 529
TOTAL	531 064	224 043		755 108
TOTAL GENERAL	791 276	290 674		1 081 951

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	66 631				
TOTAL					
Terrains	11 273				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	10 472				
Instal.techniques matériel outillage indus.	196 689				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 592				
Matériel de transport	2 098				
Matériel de bureau informatique mobilier	919				
TOTAL	224 043				
TOTAL GENERAL	290 674				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Impôts	41 287		41 287		
TOTAL	41 287		41 287		
TOTAL GENERAL	41 287		41 287		
Dont dotations et reprises exceptionnelles			41 287		

Etat des échéances des créances et des dettes

<u>Etat des créances</u>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	759 190	759 190	
Impôts sur les bénéfices	70 000	70 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 908	11 908	
Divers état et autres collectivités publiques	120 000	120 000	
Débiteurs divers	620	620	
Charges constatées d'avance	15 001	15 001	
TOTAL	976 719	976 719	

<u>Etat des dettes</u>	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	77 718	77 718		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 897 864	461 986	1 983 342	452 537
Emprunts et dettes financières divers	21 500	9 556	11 944	
Fournisseurs et comptes rattachés	660 909	660 909		
Personnel et comptes rattachés	32 992	32 992		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 169	36 169		
Taxe sur la valeur ajoutée	753	753		
Autres impôts taxes et assimilés	5 107	5 107		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 484	7 484		
Groupe et associés	1 562 412	1 562 412		
TOTAL	5 302 909	2 855 087	1 995 286	452 537
Emprunts remboursés en cours d'exercice	398 568			

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
Capital Social	1.0000	40 000	500 000		540 000

ANNEXE

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

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FDC JPS Unité Micronisation	200 000			200 000	
Total	200 000			200 000	

Le fonds de commerce a été valorisé à 200 000 € lors de l'acquisition de l'unité de Micronisation à JPS le 26/07/2019.

Il a été pris pour option compte tenu du chiffre d'affaires, de ne pas amortir comme le permet l'article L 214-3 du plan comptable général le fonds de commerce inscrit à l'actif.

Un test de valeur du fonds de commerce a été effectué, aucune dépréciation n'est à constater au 31/12/2021.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition.

Le montant des immobilisations incorporelles en cours s'élèvent à 578 700,81€ et correspondent à :

- La certification marquage CE CEM II 32.5 pour un montant de 321 210,86€
- La certification NF chappe liquide pour un montant de 53 230€
- La certification mortier pour un montant de 17 820€
- La certification ciment ternaire pour un montant de 70 755,25€
- La certification recarbonatation pour un montant de 51 370€
- L'étude géopolymère pour un montant de 64 314,70€

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.

Le montant des immobilisations corporelles en cours s'élèvent à 712 231,64€ et correspondent à :

- L'ensacheuse pour un montant de 319 580,77€
- Aux Big Bag pour un montant de 232 650,87€
- L'unité de séchage et broyage laitier pour un montant de 160 000€

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 018
Emprunts et dettes financières diverses	15 557
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 499
Dettes fiscales et sociales	34 393
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 484
Total	77 952

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 001
Total	15 001

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	2
Ouvriers	1
Total	4

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	51 189	
Dont entreprises liées	15 376	

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			67 794		67 794
Amortissements - dotations de l'exercice			7 244		7 244
Total			7 244		7 244
Redevances payées - exercice			40 810		40 810
Total			40 810		40 810
Redevances restant à payer - à un an au plus			69 960		69 960
Total			69 960		69 960
Valeur résiduelle - à un an au plus			6 779		6 779
Total			6 779		6 779

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	15 202
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		15 202

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans, à l'initiative du salarié,
- turn over faible,
- l'augmentation annuelle des salaires est de 1.5%,
- taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de 0.34 %,
- le taux de charges patronales moeyn est de 50%,
- la méthode de calcul retenue est la méthode rétropective prorata temporis.

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Paiement en doublon	318	
Total	318	
Charges exceptionnelles		
- URSSAF HUISSIER	8 367	671800
- PENALITE URSSAF	232	671200
Total	8 599	

2 170
Société par actions simplifiée
au capital de 540 000 euros
Siège social : RD 115 J, 21 700 VILLERS LA FAYE
803 673 128 RCS DIJON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 14 SEPTEMBRE 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 la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à -154 435,42 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -154 435,42 euros

En totalité au compte "report à nouveau" s'élevant ainsi à -426 072,58 euros.

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. Il conviendra donc, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société, dans le délai de quatre mois à compter de la date de la présente assemblée générale.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 14 septembre 2022

Cette résolution est adoptée/rejetée par :

80 000 voix ayant voté pour,

0 voix ayant voté contre,

0 voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
La Présidente
Société JPS GRANULATS

