

RCS : SALON DE PROVENCE

Code greffe : 1304

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00987

Numéro SIREN : 823 155 700

Nom ou dénomination : UP INDUSTRY

Ce dépôt a été enregistré le 19/09/2022 sous le numéro de dépôt 6286

Désignation de l'entreprise : SAS UP INDUSTRY		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 305 ALLÉE DE CRAPONNE		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 8 2 3 1 5 5 7 0 0 0 0 1 1		Néant ☐						
		Exercice N, clos le, 31122021						
		N-1 31122020						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	217 116	AC	217 116		
		Frais de développement*	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	8 149	AU	4 245	3 904	7 051
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	9 036 150	CV	3 416 342	5 619 808	8 736 450
		Créances rattachées à des participations	BB	2 115 009	BC	893 341	1 221 668	269 256
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
Prêts		BF		BG				
Autres immobilisations financières *		BH	108 902	BI		108 902	108 902	
TOTAL (II)		BJ	11 485 326	BK	4 531 044	6 954 282	9 121 659	
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			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	279 693	BY		279 693	45 048
		Autres créances (3)	BZ	35 429	CA		35 429	36 999
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	788 849	CG		788 849	266 179	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	28 646	CI		28 646	8 235	
	TOTAL (III)	CJ	1 132 617	CK		1 132 617	356 462	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	12 617 942	1A	4 531 044	8 086 899	9 478 121	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	1 330 570	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise <u>SAS UP INDUSTRY</u>			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :800 000.....)	DA	800 000	800 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	100 000	100 000
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	40 000	40 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	598 246	205 101
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(3 888 493)	(1 538 635)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	(2 350 246)	(393 534)
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TO TAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 949 078	4 585 333
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	1 954 408	1 743 605
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	564 848	320 343
	Dettes fiscales et sociales	DY	92 658	37 061
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	178 218	178 218
	Autres dettes	EA	2 697 934	3 007 093
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TO TAL (IV)	EC	10 437 145	9 871 655	
Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	8 086 899	9 478 121	
RENOIS	(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	6 441 931	6 566 992
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	11 983	237 789	

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

Désignation de l'entreprise : SAS UP INDUSTRY							Néant ☐ *	
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	273 645	FH		FI	273 645	
		FJ	273 645	FK		FL	273 645	
	Chiffres d'affaires nets*						485 959	
	Production stockée *							
	Production immobilisée *							
	Subventions d'exploitation							
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	11 125	
	Autres produits (1) (11)					FQ	663 002	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	947 772	
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	1 322 655	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	9 058	
	Salaires et traitements *					FY	230 464	
	Charges sociales (10)					FZ	94 267	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	3 896
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	2	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 660 342
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(712 570)	
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	11 047	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	491 050	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	502 097	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	3 226 868	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	160 723	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	3 387 591	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(2 885 494)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(3 598 064)	

Désignation de l'entreprise SAS UP INDUSTRY				Néant ☐ *			
				Exercice N	Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	2	1	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	884 279		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	884 281	1	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 109 830	52	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	64 879	150 000	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	1 174 709	150 052	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(290 429)	(150 051)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 334 150	2 184 275	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	6 222 643	3 722 910	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	(3 888 493)	(1 538 635)	
REVENUS	(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	45 716	94 370
			- Crédit-bail immobilier		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)		RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	11 125	6 514
	(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	663 000	574 500
	(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	
ABANDON CREANCES BOTIA				1 000 000			
CLOTURE HSCB - FIN CASHPOOL GPM LIQUIDEE				109 830			
VNC TITRES UP INDUSTRY PROPERTIES				64 879			
ARRONDIS					2		
PCEA TITRES UP INDUSTRY PROPERTIES					884 279		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

Désignation de l'entreprise **SAS UP INDUSTRY**Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes) *

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Conséquences à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ	217 116	D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX		
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	7 400	LC		LD	749	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	7 400	LO		LP	749	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
	Autres participations					8U	10 579 571	8V		8W	2 311 333	
	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières					1T	108 902	1U		1V		
	TOTAL IV					LQ	10 688 473	LR		LS	2 311 333	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)							ØG	10 912 988	ØH		ØJ	2 312 082
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence				
				par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
				1		2		4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ	217 116	DØ				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW				
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY				
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB				
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME				
		Inst. gales, agencés et am. des constructions			IS		MG		MH			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers			IU		MM		MN			
		Matériel de transport			IV		MP		MQ			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	8 149	MT			
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW			
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA				
	Avances et acomptes			NC		ND		NE				
	TOTAL III			IY		NG		NH	8 149			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7				
	Autres participations			IØ	1 691 066	ØX	48 679	ØY	11 151 159			
	Autres titres immobilisés			I1		2B		2C				
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	108 902			
	TOTAL IV			I3	1 691 066	NJ	48 679	NK	11 260 061			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					I4	1 691 066	ØK	48 679	ØL	11 485 326	ØM	

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

Désignation de l'entreprise : SAS UP INDUSTRY										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais établissement et développement		CY	217 116	EL		EM		EN	217 116		
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH			
TOTAL I		RK	217 116	RM		RN		RO	217 116		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC			
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG			
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	349	QM	3 896	QN		QO	4 245		
corporelles	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
	TOTAL II	QU	349	QV	3 896	QW		QX	4 245		
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	217 464	ØP	3 896	ØQ		ØR	221 361		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

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

Désignation de l'entreprise : SAS UP INDUSTRY						Néant ☐ *			
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z	TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z	TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B		6C		6D		
		6E	6F		6G		6H		
		Ø2	Ø3		Ø4		Ø5		
		9U	1 573 865	9V	3 226 868	9W	491 050	9X	4 309 683
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T	6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B	1 573 865	TY	3 226 868	TZ	491 050	UA	4 309 683
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	1 573 865	UB	3 226 868	UC	491 050	UD	4 309 683
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE		UF					
		UG	3 226 868	UH	491 050				
		UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.							10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : SAS UP INDUSTRY										Néant ☐ *			
CADRE A			ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL	2 115 009		UM	2 115 009		UN			
	Prêts (1) (2)			UP			UR			US			
	Autres immobilisations financières			UT	108 902		UV	108 902		UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA									
	Autres créances clients			UX	279 693			279 693					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)			Z1									
	Personnel et comptes rattachés			UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM									
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	19 671			19 671					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN									
		Divers		VP									
	Groupe et associés (2)			VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	15 758			15 758					
	Charges constatées d'avance			VS	28 646			28 646					
	TOTAUX			VT	2 567 679		VU	2 567 679		VV			
	RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD								
des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE										
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF									
CADRE B			ETAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligataires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	11 983		11 983							
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	4 937 096		941 882		3 418 107		577 107			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A										
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	564 848		564 848							
Personnel et comptes rattachés			8C	17 243		17 243							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	48 102		48 102							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	15 689		15 689							
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	11 624		11 624							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J	178 218		178 218							
Groupe et associés (2)			VI	1 954 408		1 954 408							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	2 697 934		2 697 934							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			Z2										
Produits constatés d'avance			8L										
TOTAUX			VY	10 437 145		VZ	6 441 931		3 418 107		577 107		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	800 000		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	202 510		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.						

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 086 899 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 334 150 euros** et un total **charges** de **6 222 643 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-3 888 493 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les immobilisations sont amorties selon le mode linéaire. Les amortissements dégressifs et dérogatoires ne sont plus pratiqués. Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes

logiciel 2 à 3 ans
agencements 8 à 20 ans
matériel 3 à 10 ans
matériel de transport 5 à 15 ans
matériel de bureau 2 à 10 ans

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite sont mentionnés en engagements financiers à l'exclusion d'une constatation par voie comptable. Le calcul de ces engagements a été fait selon les hypothèses et les éléments suivants :

Hypothèses

Age du départ à la retraite : 67 ans pour tous

Evolution des salaires : + 1% par an pour tous

Eléments

Age du salarié le 31/12/2021

Salaire brut annuel de chaque salarié

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

En conséquence des hypothèses et des éléments retenus, les résultats sont les suivants :

Indemnités de fin de carrière à verser :	17.426 €
Valeur probable des IFC à verser	13.284 €
Valeur actuelle probable des IFC à verser	10 247 €
Dette actuarielle	204 €

Evènements sur l'exercice :

Covid 19

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont été affecté par l'épidémie de covid-19 au cours de l'année 2021 et l'entité a subi un impact négatif sur ses états financiers 2021 .

La part de cette baisse relative au Covid-19 ne peut pas faire l'objet d'un chiffrage précis. Par conséquent, la société met en œuvre les différentes mesures mises à disposition des entreprises sur le plan réglementaire et financier, afin de poursuivre son activité :

- Report de 6 mois des échéances d'emprunts et de crédits-bails
- Report de paiement des cotisations sociales
- Mise en oeuvre des mesures d'activité partielle ce qui a donné lieu à l'obtention d'indemnités à hauteur de 4 273 euros pour l'exercice.

Détail des charges exceptionnelles :

Abandon de créances BOTIA	1 000 000.00
Clotûre HSBC - Fin Cash Pool GMP liquidée	109 830.35
VNC titres UP INDUSTRY PROPERTIES	64 878.83

Détail des produits exceptionnels :

PCEA titres UP INDUSTRY PROPERTIES	884 278.83
------------------------------------	------------

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Evenements post clôture :

Eu égard à la demande de la société UP INDUSTRY ainsi que l'ensemble des sociétés du groupe, le tribunal de commerce de SALON-DE-PROVENCE a ouvert une procédure de conciliation en date du 08/04/2022 et ce, afin de favoriser le redressement de l'entreprise et sa pérennité. La société UP INDUSTRY ne se trouvant pas en état de cessation des paiements depuis plus de 45 jours.

L'ensemble des sociétés filles concernées par l'ouverture d'une procédure de conciliation sont les suivantes :

- A3M (N° Siret 377641931 00029)
- ACIEM (N° Siret 800475113 00018)
- CRIBALLET (N° Siret 391707213 00024)
- ETABLISSEMENTS TARDY (N° Siret 305832263 00027)
- LA PRECISION INDUSTRY (N° Siret 450716808 00016)

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	217 116					217 116
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	217 116					217 116

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, mobilier	7 400		749			8 149
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 400		749			8 149

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	10 579 571		2 311 333	1 691 066	48 679	11 151 159
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	108 902					108 902
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 688 473		2 311 333	1 691 066	48 679	11 260 061

TOTAL	10 912 988		2 312 082	1 691 066	48 679	11 485 326
--------------	-------------------	--	------------------	------------------	---------------	-------------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	217 116			217 116
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	217 116			217 116
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	349	3 896		4 245	
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	349	3 896		4 245
TOTAL		217 464	3 896		221 361

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$	1 573 865	3 226 868	491 050	4 309 683
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 573 865	3 226 868	491 050	4 309 683
TOTAL GENERAL		1 573 865	3 226 868	491 050	4 309 683
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$			3 226 868	491 050	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	2 115 009	2 115 009	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	108 902	108 902	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	279 693	279 693	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 671	19 671	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	15 758	15 758	
	Charges constatées d'avances	28 646	28 646	
TOTAL DES CREANCES		2 567 679	2 567 679	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	11 983	11 983		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 937 096	941 882	3 418 107	577 107
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	564 848	564 848		
	Personnel et comptes rattachés	17 243	17 243		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 102	48 102		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 689	15 689		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 624	11 624		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	178 218	178 218		
	Groupe et associés (2)	1 954 408	1 954 408		
	Autres dettes	2 697 934	2 697 934		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		10 437 145	6 441 931	3 418 107	577 107
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		800 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		202 510			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

UP INDUSTRY

SAS au capital de 800.000 €

Siège social : 305 Allée de Craponne 13300 SALON DE PROVENCE

823.155.700 RCS SALON DE PROVENCE

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 16 SEPTEMBRE 2022

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice qui s'élève à 3.888.493 € de la façon suivante :

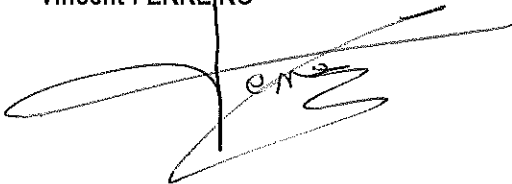
- Imputation sur les réserves 598.246 €
- Au compte « primes d'émission » 100.000 €
- Le solde au compte « report à nouveau » 3.190.247 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est rappelé qu'il n'a été distribué aucun dividende, au cours des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix.

Fait à SALON DE PROVENCE (13), le 16 septembre 2022

Certifiée conforme par le président
p/ VLF CONSEILS
Vincent FERREIRO

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'VLF', is written over a horizontal line. The signature is stylized and somewhat abstract.

JEAN-CLAUDE GERMAIN
PASCAL GERMAIN
OLIVIER GERMAIN

SAS UP INDUSTRY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2021

Membre de l'Ordre des Experts-Comptables - Commissaire aux Comptes, membre de la Compagnie Nationale

S.A.R.L. au capital de 16 000 euros - Siret 490 396 082 00011 - TVA : FR 25 490 396 082 - Domiciliation Bancaire : FR76 3007 7048 5421 4595 0020 047

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/12/2021

UP INDUSTRY

SAS au capital de 800 000 euros
305 allée de Craponne
13300 SALON DE PROVENCE

Aux Actionnaires,

I - 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 UP INDUSTRY relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport, et présentant les caractéristiques suivantes :

- *Perte* - 3 888 493 €
- *Total de bilan.....* 8 086 899 €
- *Total produits d'exploitation* 947 772 €

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 UP INDUSTRY à la fin de cet exercice.

II - 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 01/01/2021 à la date d'émission de notre rapport.

III - 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

IV - Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires à l'exception du point ci-dessous.

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

V - 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 UP INDUSTRY 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 Conseil d'Administration.

VI - 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 permette 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.

A Avignon, le 1^{er} septembre 2022

SARL GERMAIN ASSOCIES

Olivier GERMAIN

Commissaire aux Comptes Associé



Annexés au présent rapport :
Comptes annuels de l'exercice.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	217 116	217 116		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	8 149	4 245	3 904	7 051
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	9 036 150	3 416 342	5 619 808	8 736 450
	Créances rattachées à des participations	2 115 009	893 341	1 221 668	269 256
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	108 902		108 902	108 902
TOTAL (II)		11 485 326	4 531 044	6 954 282	9 121 659
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	279 693		279 693	45 048
	Autres créances	35 429		35 429	36 999
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	788 849		788 849	266 179
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	28 646		28 646	8 235
	TOTAL (III)	1 132 617		1 132 617	356 462
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		12 617 942	4 531 044	8 086 899	9 478 121

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

1 330 570

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	800 000	800 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	100 000	100 000
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	40 000	40 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	598 246	205 101
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(3 888 493)	(1 538 635)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(2 350 246)	(393 534)
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 (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 949 078	4 585 333
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 954 408	1 743 605
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	564 848	320 343
	Dettes fiscales et sociales	92 658	37 061
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	178 218	178 218
	Autres dettes	2 697 934	3 007 093
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	10 437 145	9 871 655
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	8 086 899	9 478 121
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(3 888 492,50)	(1 538 635,13)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	6 441 931	6 566 992
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	11 983	237 789
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

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)	273 645		273 645	485 959
	Montant net du chiffre d'affaires	273 645		273 645	485 959
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			11 125	8 548
	Autres produits			663 002	574 500
	Total des produits d'exploitation (1)			947 772	1 069 007
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			1 322 655	1 500 140
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 058	7 674
	Salaires et traitements			230 464	94 046
	Charges sociales du personnel			94 267	39 135
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 896	36 535
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2	2 531
	Total des charges d'exploitation (2)			1 660 342	1 680 061
RESULTAT D'EXPLOITATION				(712 570)	(611 054)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		(712 570)	(611 054)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 047	817 868
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	491 050	297 399
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		502 097	1 115 266
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 226 868	1 573 865
	Intérêts et charges assimilées (4)	160 723	318 932
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		3 387 591	1 892 797
RESULTAT FINANCIER		(2 885 494)	(777 531)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(3 598 064)	(1 388 584)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2	1
	Sur opérations en capital	884 279	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	884 281	1
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 109 830	52
	Sur opérations en capital	64 879	150 000
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	1 174 709	150 052
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(290 429)	(150 051)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		2 334 150	2 184 275
TOTAL DES CHARGES		6 222 643	3 722 910
RESULTAT DE L'EXERCICE		(3 888 493)	(1 538 635)

- (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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 086 899** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 334 150** euros et un total **charges** de **6 222 643** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-3 888 493** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les immobilisations sont amorties selon le mode linéaire .Les amortissements dégressifs et dérogatoires ne sont plus pratiqués. Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes

logiciel 2 à 3 ans
agencements 8 à 20 ans
matériel 3 à 10 ans
matériel de transport 5 à 15 ans
matériel de bureau 2 à 10 ans

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite sont mentionnés en engagements financiers à l'exclusion d'une constatation par voie comptable .Le calcul de ces engagements a été fait selon les hypothèses et les éléments suivants :

Hypothèses

Age du départ à la retraite : 67 ans pour tous

Evolution des salaires : + 1% par an pour tous

Eléments

Age du salarié le 31/12/2021

Salaire brut annuel de chaque salarié

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

En conséquence des hypothèses et des éléments retenus, les résultats sont les suivants :

Indemnités de fin de carrière à verser : 17.426 €

Valeur probable des IFC à verser 13.284 €

Valeur actuelle probable des IFC à verser 10 247 €

Dette actuarielle 204 €

Evènements sur l'exercice :

Covid 19

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont été affecté par l'épidémie de covid-19 au cours de l'année 2021 et l'entité a subi un impact négatif sur ses états financiers 2021 .

La part de cette baisse relative au Covid-19 ne peut pas faire l'objet d'un chiffrage précis. Par conséquent, la société met en œuvre les différentes mesures mises à disposition des entreprises sur le plan réglementaire et financier, afin de poursuivre son activité :

- Report de 6 mois des échéances d'emprunts et de crédits-bails
- Report de paiement des cotisations sociales
- Mise en oeuvre des mesures d'activité partielle ce qui a donné lieu à l'obtention d'indemnités à hauteur de 4 273 euros pour l'exercice.

Détail des charges exceptionnelles :

Abandon de créances BOTIA 1 000 000.00

Clotûre HSBC - Fin Cash Pool GMP liquidée 109 830.35

VNC titres UP INDUSTRY PROPERTIES 64 878.83

Détail des produits exceptionnels :

PCEA titres UP INDUSTRY PROPERTIES 884 278.83

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Evenements post clôture :

Eu égard à la demande de la société UP INDUSTRY ainsi que l'ensemble des sociétés du groupe, le tribunal de commerce de SALON-DE-PROVENCE a ouvert une procédure de conciliation en date du 08/04/2022 et ce, afin de favoriser le redressement de l'entreprise et sa pérennité. La société UP INDUSTRY ne se trouvant pas en état de cessation des paiements depuis plus de 45 jours.

L'ensemble des sociétés filles concernées par l'ouverture d'une procédure de conciliation sont les suivantes :

- A3M (N° Siret 377641931 00029)
- ACIEM (N° Siret 800475113 00018)
- CRIBALLET (N° Siret 391707213 00024)
- ETABLISSEMENTS TARDY (N° Siret 305832263 00027)
- LA PRECISION INDUSTRY (N° Siret 450716808 00016)

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	217 116					217 116
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	217 116					217 116
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, mobilier	7 400		749			8 149
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 400		749			8 149
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	10 579 571		2 327 533	1 691 066	64 879	11 151 159
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	108 902					108 902
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 688 473		2 327 533	1 691 066	64 879	11 260 061
TOTAL		10 912 988		2 328 282	1 691 066	64 879	11 485 326

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	217 116			217 116
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	217 116			217 116
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	349	3 896		4 245
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		349	3 896		4 245
TOTAL		217 464	3 896		221 361

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
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 Agenct 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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	1 573 865	3 226 868	491 050	4 309 683
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 573 865	3 226 868	491 050	4 309 683
TOTAL GENERAL		1 573 865	3 226 868	491 050	4 309 683

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		3 226 868	491 050	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	2 115 009	2 115 009	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	108 902	108 902	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	279 693	279 693	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 671	19 671	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	15 758	15 758	
	Charges constatées d'avances	28 646	28 646	
	TOTAL DES CREANCES	2 567 679	2 567 679	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	11 983	11 983		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 937 096	941 882	3 418 107	577 107
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	564 848	564 848		
	Personnel et comptes rattachés	17 243	17 243		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 102	48 102		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 689	15 689		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 624	11 624		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	178 218	178 218		
	Groupe et associés (2)	1 954 408	1 954 408		
	Autres dettes	2 697 934	2 697 934		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	10 437 145	6 441 931	3 418 107	577 107
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	800 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	202 510			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		80 000,00	10,0000	800 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		80 000,00	10,0000	800 000,00

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		144 449
Créances rattachées à des participations <i>CREANCES RATTACHEES ACIEM</i>	<i>134 826</i>	134 826
Autres créances <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>9 623</i>	9 623

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations	134 826	118 919	15 908	13,38
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients		562	(562)	-100,00
Autres créances	9 623	11 776	(2 152)	-18,28
TOTAL	144 449	131 256	13 193	10,05

--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		159 577
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS / EMPRUNTS</i>	30 697	30 697
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FACTURES NON PARVENUES</i>	94 896	94 896
Dettes fiscales et sociales <i>PROVI CONGES PAYES</i> <i>PERSONNEL PRIME A PAYER</i> <i>PROV CP</i> <i>CHARGES SOCIALES SUR PRIMES A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i> <i>TAXE APPRENTISSAGE</i> <i>FORMATION CONTINUE</i>	10 220 7 023 4 377 2 999 4 804 2 117 2 444	33 984

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30 697	38 636	(7 938)	-20,55
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 896	79 656	15 240	19,13
Dettes fiscales et sociales	33 984	13 966	20 018	143,33
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		2 477	(2 477)	-100,00
TOTAL	159 577	134 734	24 843	18,44

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		28 646	28 646
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			28 646

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	28 646	8 235	20 411	247,85
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	28 646	8 235	20 411	247,85

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
EMPRUNT BPI		1 050 000
EMPRUNT BP DU SUD	626 898	
EMPRUNT BNP	308 953	
EMPRUNT BNP	89 611	
	1 025 462	1 050 000
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	1 025 462	1 050 000
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2021
EMPRUNT	GAGE ESPECES	BPI	75 000	75 000
EMPRUNT	NANTISSEMENT DES 1500 ACTIONS DE CRIBALLET	BP DU SUD	710 019	626 898
EMPRUNT	NANTISSEMENT DE 100 % DES ACTIONS DE A 3 M	BNP	408 909	308 953
EMPRUNT	NANTISSEMENT DE 100 % DES ACTIONS DE GMP	BNP	109 044	89 611
		TOTAL	1 302 972	1 100 462

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

USINALP (LIQUIDATION JUDICIAIRE)

CRIBALLET

A3M

LA PRECISION INDUTRY

TARDY

ACIEM

993 373

1 570 092

1 537 913

8 465 150

(176 744)

100,00

100,00

100,00

95,00

100,00

100,00

(1 415 029)

(788 992)

(1 751 062)

(3 659 314)

(115 066)

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	800 000				800 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	100 000				100 000
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	40 000				40 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	205 101	(205 101)		598 246	598 246
Report à nouveau		(1 333 534)		1 333 534	
Résultat de l'exercice	(1 538 635)	1 538 635		(3 888 493)	(3 888 493)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(393 534)			(1 956 713)	(2 350 246)

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (393 534)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (393 534)

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 (1 956 713)