

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1975 B 00153

Numéro SIREN : 303 559 942

Nom ou dénomination : ROFORGE

Ce dépôt a été enregistré le 27/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/011600

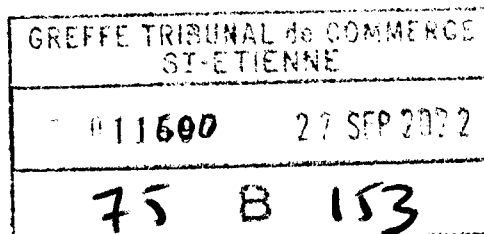
BILAN - ACTIF
ACTIF

	Valeurs au 31/12/21		Valeurs au 31/12/20	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	62 665	41 361	21 304	1 380
Fonds commercial (1)	1 550	1 550		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	996 146	751 715	244 431	296 102
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 368 854	1 196 316	172 539	214 473
Autres immobilisations corporelles	368 147	176 359	191 787	188 151
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	462 000		462 000	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 196		4 196	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 263 559	2 167 301	1 096 258	700 105
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 365 454	243 418	1 122 036	939 830
En-cours de production (biens et services)	960 874	187 630	773 243	592 490
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	418 170	205 282	212 888	234 061
Avances et acomptes versés sur commandes	6 040		6 040	28 060
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	922 317	1 699	920 618	1 291 241
Autres créances (3)	51 483		51 483	24 487
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	416 274		416 274	792 860
Charges constatées d'avance (3)	15 653		15 653	13 364
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 156 266	638 030	3 518 235	3 916 393
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	7 419 824	2 805 331	4 614 493	4 616 498

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN - PASSIF

PASSIF

	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 160 000)	160 000	160 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	244 088	244 088
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	16 000	16 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 083 885	2 212 080
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	110 570	121 805
SITUATION NETTE	2 614 543	2 753 973
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	12 765	23 180
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 627 307	2 777 152
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	849 736	893 930
Emprunts et dettes financières diverses (3)	68 838	29 902
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	151 193	12 463
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	414 657	383 208
Dettes fiscales et sociales	390 823	490 326
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	11 939	8 455
Autres dettes	100 000	21 063
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 987 185	1 839 346
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 614 493	4 616 498
(1) Dont à plus d'un an	712 592	860 992
(1) Dont à moins d'un an	1 123 400	965 891
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises dont à l'exportation : 102 041	1 238 770	1 001 961	236 810	24
Production vendue (biens & serv.) dont export. : 1 126 282	3 378 737	3 477 107	-98 369	-3
Montant net du chiffre d'affaires	4 617 508	4 479 068	138 439	3
Production stockée	192 729	43 036	149 694	348
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	29 006	21 722	7 284	34
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	28 093	19 202	8 892	46
Autres produits	2 482	24	2 458	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	4 869 817	4 563 051	306 766	7
Achats de marchandises	805 379	568 080	237 299	42
Variation de stocks	7 712	45 757	-38 045	-83
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 011 420	688 345	323 075	47
Variation de stocks	-197 145	42 079	-239 224	-569
Autres achats et charges externes	969 883	846 705	123 177	15
Impôts, taxes et versements assimilés	76 178	123 268	-47 090	-38
Salaires et traitements	1 369 380	1 374 296	-4 916	
Charges sociales	540 710	541 714	-1 004	
Dotations aux amortissements	129 987	126 373	3 614	3
Sur immo : dotations aux amortissements				
Sur immo : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.	42 076	36 722	5 354	15
Dotations aux provisions				
Autres charges	203	9	194	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)	4 755 782	4 393 348	362 434	8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	114 035	169 703	-55 668	-33
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				
De participation (3)	445		445	
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7	64	-57	-89
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change	419		419	
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	872	64	807	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	6 490	2 724	3 766	138
Différences négatives de change		1 521	-1 521	-100
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	6 490	4 244	2 245	53
RÉSULTAT FINANCIER	-5 618	-4 180	-1 438	34
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	108 417	165 523	-57 106	-35
Produits exceptionnels	33 432	24 552	8 880	36
Charges exceptionnelles	1 896	12 892	-10 995	-85
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	31 535	11 660	19 875	170
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	29 382	55 378	-25 996	-47
TOTAL DES PRODUITS	4 904 120	4 587 668	316 453	7
TOTAL DES CHARGES	4 793 550	4 465 862	327 688	7
Bénéfice ou Perte	110 570	121 805	-11 235	-9

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ROFORGE

Société par actions simplifiée au capital de 160 000 euros

Siège social : Parc d'Activités de Stélytec – Lieu dit GENTIALON - BP 19 42400 Saint-Chamond

Immatriculée au RCS de Saint Etienne sous le n°B 303 559 942

**PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2022**

L'an 2022, Le 30 Juin,
A 11 heures,

Le société COSYNDE, SAS au capital de 1 000 000 euros, ayant son siège social sis 9 rue Anatole de la Forge – 75017 PARIS, immatriculé au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 825 166 218, représentée par Monsieur Rémi TOLEDANO, en sa qualité de Président,

Agissant en qualité de Présidente et associée unique de la société ROFORGE, ci-après « la Société »

I- A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Présidente de la Société, la société COSYNDE, associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et a établi un rapport sur l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

Ces documents ont été tenus au siège social, à la disposition du Commissaire aux Comptes, qui a établi un rapport sur les comptes annuels.

Le Cabinet EC DE CAROLIS, commissaire aux comptes, a été régulièrement convoqué.

II- A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2021,
- Approbation des amortissements excédentaires visés à l'article 39-4 du CGI,
- Affectation du résultat de l'exercice
- Approbation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce,
- Renouvellement du mandat de directeur général,
- Ratification de la rémunération du président pour l'exercice 2021,
- Approbation de la rémunération du Président pour l'exercice 2022,
- Pouvoir pour l'accomplissement des formalités

PREMIERE RESOLUTION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2021, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

En conséquence, il donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

L'associé unique approuve également le montant des amortissements excédentaires de l'exercice écoulé visés à l'article 39-4 du CGI, non déductibles fiscalement, s'élevant à la somme de 4 175€ euros.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 110 570 Euros en totalité à une distribution de dividendes.

L'Associé unique décide, en effet, de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 250 000 euros, par prélèvement sur le résultat de l'exercice, soit la somme de 110 570 euros et sur le compte « autres réserves » à hauteur de 139 430 euros, soit un dividende unitaire de 25 euros, par actions.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social au plus tard le 30 septembre 2022.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Un dividende de 310 000 euros, par décision de l'Assemblée en date du 26 juin 2019
- Un dividende à hauteur de 450 000 euros par une décision de l'Assemblée en date du 04 Mai 2020
- Un dividende à hauteur de 250 000 euros par une décision de l'Assemblée en date du 26 Mai 2021

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

TROISIEME RESOLUTION

L'Associé unique prend acte que des conventions nouvelles relevant de l'article 227-10 et suivants du Code de commerce ont été conclues au cours de l'exercice écoulé. Il prend acte également des conventions conclues lors de l'exercice précédent et qui se sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé, à savoir :

- une convention de mise à disposition de personnel entre la société SERN BALL VALVES et la société, en date du 05 Janvier 2021. Mme VERHAEGHE, employée en qualité de responsable administrative et financière au sein de la Société SBV a été mise à disposition partiellement au sein de la Société ROFORGE pour 30% de son activité.
- une convention de compte courant entre la Société et la société ARS, en date du 16 Décembre 2021, d'une durée indéterminée, moyennant une rémunération à chaque fin d'exercice, pour les sommes avancées, au taux maximum fiscalement déductible communiqué par l'Administration fiscale.

- une convention de compte courant entre la Société et la société COSYNDE, en date du 26 Mai 2017, d'une durée indéterminée, moyennant une rémunération à chaque fin d'exercice, pour les sommes avancées, au taux maximum fiscalement déductible communiqué par l'Administration fiscale.
- une convention de mandat social entre la Société et la Société COSYNDE en date du 23 Février 2017, fixant les termes et conditions d'exercice et de cessation du mandat social de Président de la Société.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

QUATRIEME RESOLUTION

L'associé unique renouvelle pour une durée de 1 an, venant à expiration lors de la décision de l'associé unique statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2022, le mandat de directeur général de Monsieur Grégory GOUTORBE, demeurant à Emileux – 43 210 MALAVETTE.

Il disposera des pouvoirs, tels que définis dans les nouveaux Statuts de la Société.

Il ne sera pas rémunéré en sa qualité de Directeur Général.

Mr Grégory GOUTORBE a déclaré accepter le renouvellement de son mandat de Directeur Général.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

CINQUIEME RESOLUTION

L'associé unique décide de ratifier la rémunération perçue par la Société COSYNDE, au titre de son mandat social de Président, au titre de l'exercice écoulé, soit la somme de 150 000 € HT.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

SIXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide de fixer la rémunération de la Société COSYNDE, au titre de son mandat social de Président, pour l'exercice 2022, à la somme maximale annuelle HT de 150 000 euros.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

SEPTIEME RESOLUTION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associé unique.

L'associé unique



ROFORGE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

ROFORGE

Parc d'Activités de Stélytec
Lieu-dit Gentialon
BP 19
42400 SAINT-CHAMOND
Ce rapport contient 26 pages

EC DE CAROLIS

1/26



ROFORGE

Siège social : Parc d'Activités de Stélytec – Lieu-dit Gentialon – BP 19 – 42400 SAINT CHAMOND
Capital social : 160 000 €
RCS Saint Etienne 303 559 942

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associée unique de la société ROFORGE,

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 ROFORGE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

La société valorise et le cas échéant, déprécie ses stocks selon les modalités décrites dans les règles et méthodes comptables de l'annexe. Nous avons vérifié leur valeur par sondage sur factures et contrôle de cohérence et apprécié le caractère approprié des méthodes de dépréciation retenues. Nous nous sommes assurés de l'application des procédures de comptage en participant à l'inventaire physique.

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.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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



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

En outre :

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

Feyzin, le 13 juin 2022

Le Commissaire aux Comptes
E.C. DE CAROLIS

Marie-Laure de CAROLIS

BILAN - ACTIF
ACTIF

	Valeurs au 31/12/21		Valeurs au 31/12/20	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	62 665	41 361	21 304	1 380
Fonds commercial (1)	1 550	1 550		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	996 146	751 715	244 431	296 102
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 368 854	1 196 316	172 539	214 473
Autres immobilisations corporelles	368 147	176 359	191 787	188 151
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	462 000		462 000	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 196		4 196	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 263 559	2 167 301	1 096 258	700 105
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 365 454	243 418	1 122 036	939 830
En-cours de production (biens et services)	960 874	187 630	773 243	592 490
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	418 170	205 282	212 888	234 061
Avances et acomptes versés sur commandes	6 040		6 040	28 060
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	922 317	1 699	920 618	1 291 241
Autres créances (3)	51 483		51 483	24 487
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	416 274		416 274	792 860
Charges constatées d'avance (3)	15 653		15 653	13 364
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 156 266	638 030	3 518 235	3 916 393
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	7 419 824	2 805 331	4 614 493	4 616 498

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

PASSIF

	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 160 000)	160 000	160 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	244 088	244 088
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	16 000	16 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 083 885	2 212 080
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	110 570	121 805
SITUATION NETTE	2 614 543	2 753 973
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	12 765	23 180
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 627 307	2 777 152
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	849 736	893 930
Emprunts et dettes financières diverses (3)	68 838	29 902
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	151 193	12 463
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	414 657	383 208
Dettes fiscales et sociales	390 823	490 326
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	11 939	8 455
Autres dettes	100 000	21 063
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 987 185	1 839 346
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 614 493	4 616 498

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

712 592
1 123 400

860 992
965 891

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation en valeur en %	
Ventes de marchandises dont à l'exportation : 102 041	1 238 770	1 001 961	236 810	24
Production vendue (biens & serv.) dont export. : 1 126 282	3 378 737	3 477 107	-98 369	-3
Montant net du chiffre d'affaires	4 617 508	4 479 068	138 439	3
Production stockée	192 729	43 036	149 694	348
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	29 006	21 722	7 284	34
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	28 093	19 202	8 892	46
Autres produits	2 482	24	2 458	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	4 869 817	4 563 051	306 766	7
Achats de marchandises	805 379	568 080	237 299	42
Variation de stocks	7 712	45 757	-38 045	-83
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 011 420	688 345	323 075	47
Variation de stocks	-197 145	42 079	-239 224	-569
Autres achats et charges externes	969 883	846 705	123 177	15
Impôts, taxes et versements assimilés	76 178	123 268	-47 090	-38
Salaires et traitements	1 369 380	1 374 296	-4 916	
Charges sociales	540 710	541 714	-1 004	
Dotations aux amortissements	129 987	126 373	3 614	3
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immo : dotations aux amortissements				
Sur immo : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.	42 076	36 722	5 354	15
Dotations aux provisions				
Autres charges	203	9	194	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)	4 755 782	4 393 348	362 434	8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	114 035	169 703	-55 668	-33
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				
De participation (3)	445		445	
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7	64	-57	-89
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change	419		419	
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	872	64	807	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	6 490	2 724	3 766	138
Différences négatives de change		1 521	-1 521	-100
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	6 490	4 244	2 245	53
RÉSULTAT FINANCIER	-5 618	-4 180	-1 438	34
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	108 417	165 523	-57 106	-35
Produits exceptionnels	33 432	24 552	8 880	36
Charges exceptionnelles	1 896	12 892	-10 995	-85
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	31 535	11 660	19 875	170
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	29 382	55 378	-25 996	-47
TOTAL DES PRODUITS	4 904 120	4 587 668	316 453	7
TOTAL DES CHARGES	4 793 550	4 465 862	327 688	7
Bénéfice ou Perte	110 570	121 805	-11 235	-9

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

20 000

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

445

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 4 614 492.92 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 110 570.20 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Prise de participation à 100% dans la société SAS ANTI RETOUR SYSTEME (ARS).

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017 et N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	15 à 20 ans
- Installations techniques	10 à 15 ans
- Matériels et outillages industriels	1 à 10 ans
- Matériels et outillages	3 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

INTÉGRATION FISCALE

La société fait partie depuis le 1er Janvier 2018 du groupe fiscal dont la société intégrante est : la SAS COSYNDE.

L'impôt est calculé au niveau de la société comme si elle était imposée séparément.

L'impact de l'intégration fiscale est comptabilisé dans les comptes de la société tête de groupe, aucune rétrocession n'étant faite aux filiales.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**FONDS COMMERCIAL**

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
FONDS DE COMMERCE MAVINOX	1 524			1 524
FONDS DE COMMERCE RONFARD	26			26
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	1 550			1 550
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	1 550			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	42 007		22 208
	Terrains		175 367		
	Constructions		947 756		
CORPORELLES	Sur sol propre		48 390		
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		48 390		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 342 266		26 589
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		82 264		
	Autres immos corporelles		37 815		6 467
	Matériel de bureau & mobilier informatique		84 032		4 680
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		2 717 890		37 735
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				462 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				4 196
	TOTAL				466 196
	TOTAL GENERAL		2 759 897		526 139

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			64 215	
	Terrains				175 367	
	Constructions				947 756	
CORPORELLES	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons				48 390	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				1 368 854	
	Inst. gal. agen. amé. divers				82 264	
	Autres immos corporelles			22 478	21 804	
	Mat. bureau, inform., mobilier				88 712	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL			22 478	2 733 147	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				462 000	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				4 196	
	TOTAL				466 196	
	TOTAL GENERAL			22 478	3 263 559	

12/26

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
13/06/2022

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial	1 550			1 550
Autres immobilisations incorporelles	39 077	2 284		41 361
TOTAL	40 628	2 284		42 912
Terrains				
Constructions	654 832	50 805		705 636
Inst. générales agen. aménag.	45 213	865		46 078
Inst. techniques matériel et outill. industriels	1 127 793	68 523		1 196 316
Autres immob. corporelles	77 335	2 226		79 561
Matériel de transport	37 815	428	22 478	15 765
Mat. bureau et informatiq., mob.	76 177	4 857		81 034
Emballages récupérables divers				
TOTAL	2 019 164	127 703	22 478	2 124 390
TOTAL GENERAL	2 059 792	129 987	22 478	2 167 301

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles				1 380			-1 380
TOTAL				1 380			-1 380
Terrains							
Constr.				9 552			-9 552
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL				9 552			-9 552
Frais d'acquisition de titres de participations	517						517
TOTAL GÉNÉRAL	517			10 932			-10 415
Total général non ventilé		517			10 932		-10 415

CADRE C Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties 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 évaluer			
Primes de remboursement des obligations			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks	595 954	40 377		636 331
Créances		1 699		1 699
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	595 954	42 076		638 030

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	23 180	517	10 932	12 765
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	23 180	517	10 932	12 765
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	595 954	40 377		636 331
	Sur comptes clients		1 699		1 699
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	595 954	42 076		638 030
	TOTAL GÉNÉRAL	619 134	42 593	10 932	650 795
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		42 076		
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		517	10 932	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		42 076.09			
financières					
exceptionnelles		516.67	10 931.67		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**TABLEAU DES STOCKS**

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	425 881.93		7 711.76	418 170.17
Matières premières	1 168 308.64	197 145.43		1 365 454.07
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens	768 144.57	192 729.22		960 873.79
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	2 362 335.14	389 874.65	7 711.76	2 744 498.03

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 196		4 196
	Clients douteux ou litigieux	1 699		1 699
	Autres créances clients	920 618	920 618	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 437	2 437	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28	28	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	12 702	12 702	
	coll. publiques	413	413	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	5 903	5 903	
	Groupe et associés (2)	30 000	30 000	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	15 653	15 653	
TOTAUX		993 650	987 754	5 895
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS**

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	462 000	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	462 000	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	30 000	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	30 000	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	68 838	
Total des dettes	68 838	
Produits		
Autres produits financiers	445	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	15 653
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	15 653

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	14 318
Autres créances	5 716
Disponibilités	
TOTAL	20 034

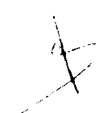
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000.00	16.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	10 000.00	16.00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	849 736	137 143	712 592	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		414 657	414 657		
Personnel & comptes rattachés		147 595	147 595		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		202 864	202 864		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	29 854	29 854		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	10 510	10 510		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		11 939	11 939		
Groupe & associés (2)		68 838	68 838		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		100 000	100 000		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 835 993	1 123 400	712 592	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	625			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	45 170			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	663
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 303
Dettes fiscales et sociales	215 864
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 400
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	256 230



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE**

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 260 025.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0.75 %
Table de mortalité	TH/TF 00-02
Départ volontaire à	65 ans
Taux de turn over	1.00 %

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Cautions marchés étranger pour CIC	124 693					124 693
Cautions marchés France pour CIC	10 000					10 000
TOTAL (1)	134 693					134 693
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	260 025					260 025
TOTAL	394 718					394 718



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**LES EFFECTIFS**

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	40.00	40.00
Ingénieurs et cadres	14.00	14.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers	26.00	26.00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS**

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
PRODUITS S/EXERCICES ANTERIEURS		20 000
PRODUITS DE CESSION IMPOS		2 500
AMORTISSEMENT DEROGATOIRE REPRISE		10 932
DOTATIONS AMORT EXCEPTIONNELLES	1 380	
AMORTISSEMENT DEROGATOIRE DOTATION	517	
TOTAL	1 896	33 432