

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00907 Numéro SIREN : 415 393 461 Nom ou dénomination : KREIZIG

Ce dépôt a été enregistré le 08/01/2024 sous le numéro de dépôt 130

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	3 000		3 000	3 000
Constructions	57 000	14 901	42 099	43 572
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	171 814	73 724	98 091	105 241
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	6 109 763		6 109 763	1 082 241
Créances rattachées aux participations	9 262 258	29 647	9 232 612	14 519 485
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	15 603 836	118 271	15 485 564	15 753 538
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	586 959		586 959	673 665
Autres créances	390 775		390 775	1 636 507
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	3 131 661		3 131 661	4 205 782
Disponibilités	2 817 492		2 817 492	3 623 717
Charges constatées d'avance (3)	18 455		18 455	7 522
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 945 342		6 945 342	10 147 194
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	22 549 177	118 271	22 430 906	25 900 732
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	34 482		34 482	
Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges				
Total produits exceptionnels (VII)	34 482		34 482	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	20 000	35 000	-15 000	-42,86
Sur opérations en capital	29 329	62 525	-33 196	-53,09
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis.	258	180	78	43,42
Total charges exceptionnelles (VIII)	49 587	97 705	-48 118	-49,25
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-15 105	-97 705	82 600	-84,54
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-84 024	-134 573	50 549	-37,56
Total des produits (I+III+V+VII)	790 731	1 515 308	-724 576	-47,82
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	702 141	801 669	-99 528	-12,42
BENEFICE OU PERTE	88 590	713 638	-625 048	-87,59
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(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				

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 588 304	8 588 304
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	12 029 888	12 029 888
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	147 877	112 195
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	647 956	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	88 590	713 638
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	438	180
TOTAL CAPITAUX PROPRES	21 503 053	21 444 205
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	757 265	941 666
Emprunts et dettes financières diverses (3)	514	2 075 717
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 205	20 918
Dettes fiscales et sociales	138 868	1 417 924
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		302
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	927 853	4 456 527
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	22 430 906	25 900 732
(1) Dont à plus d'un an (a)	555 738	4 456 527
(1) Dont à moins d'un an (a)	372 115	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	54	4 782
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	492 133	565 676	-73 543	-13,00
Chiffre d'affaires net	492 133	565 676	-73 543	-13,00
<i>Dont à l'exportation et livraisons intracomm.</i>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges		2 000	-2 000	-100,00
Autres produits	81	6	75	NS
Total produits d'exploitation (I)	492 213	567 682	-75 468	-13,29
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats matières premières et autres approvis				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	366 904	399 847	-32 943	-8,24
Impôts, taxes et versements assimilés	26 390	19 091	7 299	38,23
Salaires et traitements	191 490	231 374	-39 884	-17,24
Charges sociales	83 707	97 613	-13 906	-14,25
Dotations aux amortissements et dépréciations:				
- Sur immobilisations : dotations aux amortiss.	13 353	18 256	-4 903	-26,86
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
- Pour risques et charges : dotations aux provis.				
Autres charges	8	24	-16	-68,40
Total charges d'exploitation (II)	681 851	766 204	-84 354	-11,01
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-189 638	-198 523	8 885	-4,48
Quotes-parts de résultat sur opérations				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)	118 207	85 180	33 028	38,77
D'autres valeurs mobilières et créances actif im				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	56 868	785 535	-728 667	-92,76
Reprises sur provisions et dépréciat.et tsf charg	2 000	2 000		
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob.de pl	86 961	74 911	12 050	16,09
Total produits financiers (V)	264 036	947 626	-683 590	-72,14
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciat.				
Intérêts et charges assimilées (4)	11 707	54 244	-42 537	-78,42
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières	43 021	18 089	24 932	137,83
Total charges financières (VI)	54 728	72 333	-17 605	-24,34
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	209 308	875 293	-665 985	-76,09
RESULTAT COURANT avant impôt	19 671	676 770	-657 099	-97,09

Comptes Annuels

SAS KREIZIG

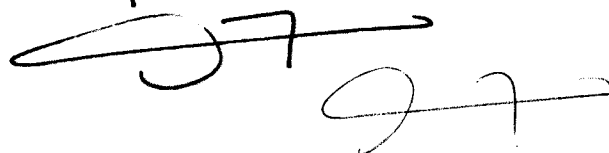
2 rue de la Mabilais

35000 RENNES

Etats Financiers

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

Certifié conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'J' followed by a horizontal line and a flourish.

■ Rapport de présentation des comptes annuels**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SAS KREIZIG relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	22 430 906
Chiffre d'affaires	492 133
Résultat net comptable (Bénéfice)	88 590

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à RENNES

Le 15 mai 2022



Thibaud ROYER
Expert-comptable

Annexe 

/// Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Des conventions de prestations de services et de rémunération de présidence, des conventions de trésorerie ont été établies et mises en place entre la société KREIZIG et ses filiales KREIZIG INVEST et KREIZIG IMMO en date du 1er novembre 2012.

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SAS KREIZIG

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 22 430 906 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 88 590 euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

■ Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 15 à 50 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 4 à 7 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée consistant à présenter les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

/// Règles et méthodes comptables

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	3 000			3 000
- Constructions sur sol propre	57 000			57 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels				
- Instal.générales, agencements aménagements divers	39 053	1 896		40 949
- Matériel de transport	29 950	30 457	60 407	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 013	1 715		61 728
- Emballages récupérables et divers	69 137			69 137
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	258 153	34 068	60 407	231 814
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15 633 372	5 922 401	6 183 751	15 372 021
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	15 633 372	5 922 401	6 183 751	15 372 021
ACTIF IMMOBILISE	15 891 525	5 956 469	6 244 158	15 603 836

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		34 068	5 922 401	5 956 469
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		34 068	5 922 401	5 956 469
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			5 000 022	5 000 022
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		60 407	1 183 729	1 244 136
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		60 407	6 183 751	6 244 158

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU KREIZIG IMMO 35000 RENNES	779 300	6 608 695	100,00	-206 317
SCI KERMAB 35000 RENNES	1 000	97 354	99,90	64 118
SAS KREIZIG INVEST 35000 RENNES	674 730	992 355	100,00	1 259 244
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SARL H2AJR 35120 EPINIAC	24 990	-9 491	12,60	18 424
SAS M2 JET 35136 SAINT-JACQUES-DE-LA-LANDE	10 000	36 059	25,00	-115 858

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	6 080 321	6 080 321	5 824 423	245 792	56 402
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	28 130	28 130	801 611		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Les données ont été renseignées à partir des derniers éléments connus. Les capitaux propres ont été retraités des résultats et du capital social.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	13 428	1 473		14 901
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels				
- Instal.générales, agencements aménagements divers	19 533	3 965		23 508
- Matériel de transport	27 920	3 159	31 079	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	45 459	4 757		50 216
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	106 340	13 353	31 079	88 625
ACTIF IMMOBILISE	106 340	13 353	31 079	88 625

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 10 258 448 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	9 262 258		9 262 258
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	586 959	586 959	
Autres	390 775	390 775	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	18 455	18 455	
Total	10 258 448	996 189	9 262 258
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Int.courus s/créances rattachées	65 287
Clients, factures à établir	586 959
Total	652 246

Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 8 588 304,00 euros décomposé en 536 769 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 10/06/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	713 638
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	713 638
Affectations aux réserves	683 638
Distributions	30 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	713 638

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	8 588 304				8 588 304
Primes d'émission	12 029 888				12 029 888
Réserve légale	112 195	35 682	35 682		147 877
Réserves générales		647 956	647 956		647 956
Résultat de l'exercice	713 638	-713 638	88 590	713 638	88 590
<i>Dividendes</i>		30 000			
Provisions réglementées	180		258		438
Total Capitaux Propres	21 444 205		772 486	713 638	21 503 053

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	180	258		438
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	180	258		438
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		258		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 927 853 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	54	54		
- à plus de 1 an à l'origine	757 211	201 473	555 738	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 205	31 205		
Dettes fiscales et sociales	138 868	138 868		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	514	514		
Produits constatés d'avance				
Total	927 853	372 115	555 738	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	179 652			
(**) Dont envers les associés	514			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 514 euros.

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires	757 126		1 900 000
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	757 126		1 900 000

Nantissement d'un compte à terme de 1 900 000 euros en garantie d'un emprunt dont le capital restant dû au 31 décembre 2021 s'élève à 742 512.92 €

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs, fact. non parvenues	10 231
Int.courus s/emprunts	85
Intérêts courus à payer	54
Provision congés à payer	3 279
Charges sociales s/congés à payer	1 500
Etat charges à payer	257
Taxe sur les salaires à payer	6 438
Taxe d'apprentissage à payer	1 527
Formation continue à payer	1 090
Total	24 461

Comptes de régularisation

Notes sur le bilan**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	18 455		
Total	18 455		

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant	19 671	-84 024	103 695
+ Résultat exceptionnel	-15 105		-15 105
- Participations des salariés			
Résultat comptable	4 566	-84 024	88 590
(*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "impôt correspondant")			

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautiun en garantie de l'emprunt souscrit par la SCI Panoremma</i>	450 000
Avals et cautions	450 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Engagement blocage compte courant</i>	35 000
Autres engagements donnés	35 000
Total	485 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagement de blocage du compte courant au profit de la société H2AJR pour un montant de 35 000 euros en garantie d'un emprunt souscrit par cette société pour un montant de 410 000 euros.

Etats Complémentaires

	31/12/21	31/12/20	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation				
Production vendue (services)				
70600000 - Prestations de services	488 869	561 120	-72 252	-12,88
70800000 - Produits des activités annexe	264	267	-3	-1,22
70832000 - Produits des locations immobili	3 000	4 288	-1 288	-30,04
	492 133	565 676	-73 543	-13,00
Chiffre d'affaires net	492 133	565 676	-73 543	-13,00
Autres produits				
75800000 - Produits divers de gestion cou	81	6	75	NS
79100000 - Transferts de charges		2 000	-2 000	-100,00
	81	2 006	-1 925	-95,97
Total produits d'exploitation	492 213	567 682	-75 468	-13,29
Charges d'exploitation				
Autres achats & charges externes				
60611000 - Electricité	1 550	1 379	172	12,47
60614000 - Carburant	5 918	4 679	1 238	26,47
60630000 - Achats de petit équipement	1 545	9 011	-7 466	-82,85
60640000 - Fournitures administratives	3 860	1 330	2 530	190,24
61110000 - Traitements informatiques	1 907	1 907		
61320000 - Locations immobilières	155 891	151 778	4 112	2,71
61351000 - Locations de matériel informat	4 158	2 613	1 545	59,10
61352000 - Locations de matériel de trans	29 059	20 129	8 930	44,37
61353000 - Locations de matériel de bure		888	-888	-100,00
61354000 - Location fontaine à eau	312	277	35	12,61
61400000 - Charges locatives	20 006	20 155	-149	-0,74
61410000 - Charges copro la palestine	787	417	370	88,81
61520000 - Entretien immobilier	416		416	
61550000 - Entretien immobilier - nettoya	5 218	4 484	735	16,39
61551000 - Entretien du matériel techniqu		457	-457	-100,00
61552000 - Entretien du matériel de trans	1 478	5 305	-3 827	-72,15
61560000 - Maintenance	3 603	3 648	-45	-1,25
61601000 - Assurance responsabilité civil	1 321	1 428	-107	-7,46
61602000 - Assurance responsabilité dirig	1 494	1 223	271	22,12
61603000 - Assurances multirisques prof.	1 207	1 062	145	13,65
61611000 - Assurances oeuvres art	436	430	6	1,40
61612000 - Assurances matériels	72		72	
61615000 - Assurances véhicules	5 544	4 981	563	11,30
61810000 - Documentation générale	2 477	1 912	565	29,54
62110000 - Personnel intérimaire	14 532	694	13 838	NS
62261000 - Honoraires avocat	2 145	45 601	-43 455	-95,30
62261500 - Honoraires social	9 346	1 322	8 024	607,19
62263000 - Honoraires expert-comptable	7 000	7 470	-470	-6,29
62264000 - Honoraires juridiques	3 397	2 464	933	37,89
62266000 - Honoraires conseil	16 700	8 402	8 298	98,76
62267500 - Honoraires commissaire aux	3 460	3 280	180	5,49
62269500 - Honoraires divers	910	1 535	-625	-40,72
62270000 - Frais actes et de contentieux	113	63	50	79,51
62300000 - Publicité	913	469	445	94,88
62340000 - Cadeaux à la clientèle	693	37	655	NS
62380000 - Catalogues et imprimés	241		241	

	31/12/21	31/12/20	Abs.(M)	Abs.(%)
62380000 - Pourboires, dons courants	3 075	54 370	-51 295	-94,34
62510000 - Voyages et déplacements	5 542	3 713	1 829	49,25
62570000 - Frais de réceptions	12 503	6 984	5 519	79,02
62600000 - Timbres	677	511	166	32,49
62620000 - Frais de télécommunication	6		6	
62621000 - Numéro data	240	240		
62625000 - Fibre- ip et tél fixe	4 222	4 263	-41	-0,95
62626000 - Téléphone portable	1 139	1 408	-268	-19,07
62627000 - Internet	523	548	-25	-4,53
62710000 - Frais sur titres	8 001	2 724	5 277	193,76
62750000 - Services bancaires	8 408	2 207	6 201	281,03
62811000 - Cotisations	14 861	12 051	2 810	23,32
	366 904	399 847	-32 943	-8,24
Impôts, taxes et vers. assim.				
63110000 - Taxe sur les salaires	6 438	1 592	4 846	304,40
63120000 - Taxe d'apprentissage	1 527	1 757	-230	-13,10
63330000 - Formation continue	1 235	1 300	-65	-4,99
63511000 - Cotisation foncière des entrep	5 537	6 019	-482	-8,01
63512000 - Taxe foncière	738	734	4	0,54
63513000 - Autres impôts locaux	636	635	1	0,16
63514000 - Taxes sur les véhicules sociét	521	859	-338	-39,35
63520000 - Tva non récupérable	9 344	6 196	3 148	50,81
63543000 - Cartes grises	415		415	
	26 390	19 091	7 299	38,23
Salaires et Traitements				
64110000 - Salaires appointements	185 688	228 849	-43 162	-18,86
64120000 - Var. congés payés	-958	2 524	-3 482	-137,96
64140000 - activité partielle		-834	834	-100,00
64143000 - Primes et avantages non sou	6 760		6 760	
64143100 - activité partielle		835	-835	-100,00
64143300 - Avantage en nature déduis	-8 175	-9 540	1 365	-14,31
64170000 - Avantages en nature	8 175	9 540	-1 365	-14,31
	191 490	231 374	-39 884	-17,24
Charges sociales				
64510000 - Cotisations à l'urssaf	57 776	60 022	-2 246	-3,74
64521000 - Cotisations mutuelles prév sal	272	-518	790	-152,38
64525000 - Cotisations mutuelle prév cad	10 024	5 488	4 536	82,66
64531000 - Cotisations retraite non cadre	2 742	5 212	-2 470	-47,39
64535000 - Cotisations retraite cadres	19 607	18 895	712	3,77
64540000 - Cotisations pôle emploi	5 600	6 084	-484	-7,96
64580000 - Autres cotisations sociales	-12 300	969	-13 270	NS
64590000 - Var. charges s/congés payés	-341	1 201	-1 542	-128,43
64750000 - Médecine du travail et pharm	328	261	67	25,67
	83 707	97 613	-13 906	-14,25
Amortissements et provisions				
68112000 - Dot. amort. immo. corporelles	13 353	18 256	-4 903	-26,86
	13 353	18 256	-4 903	-26,86
Autres charges				
65100000 - Redevances pour brevets, lic	5		5	
65800000 - Charges div. de gestion coura	3	24	-21	-87,26
	8	24	-16	-68,40
Total charges d'exploitation	681 851	766 204	-84 354	-11,01
RESULTAT D'EXPLOITATION	-189 638	-198 523	8 885	-4,48

Détail du compte de résultat

	31/12/21	31/12/20	Abs. (M)	Abs. (%)
Produits financiers				
76110000 - Revenus des titres de particip	56 403		56 403	
76150000 - Intérêts sur comptes courants	61 805	85 180	-23 375	-27,44
76400000 - Revenus valeurs de placeme		727 018	-727 018	-100,00
76700000 - Produits nets s/cessions VMP	86 961	74 911	12 050	16,09
76800000 - Autres produits financiers	3 169	2 183	987	45,21
76800100 - Produits financiers dépôt à ter		3 835	-3 835	-100,00
76810000 - Produits fin. s/prêts obligatair	53 698	52 500	1 198	2,28
78662000 - Rep. dépréc. immo. financière	2 000	2 000		
	264 036	947 626	-683 590	-72,14
Charges financières				
66116000 - Intérêts des emprunts et dette	11 707	49 639	-37 932	-76,42
66160000 - Interets bancaires &s/esc		4 605	-4 605	-100,00
66700000 - Charges sur cession de v.m.p	43 021	18 089	24 932	137,83
	54 728	72 333	-17 605	-24,34
RESULTAT FINANCIER	209 308	875 293	-665 985	-76,09
RESULTAT COURANT avant impôt	19 671	676 770	-657 099	-97,09
Produits exceptionnels				
77520000 - Produits cess. immo. corporel	34 482		34 482	
	34 482		34 482	
Charges exceptionnelles				
67130000 - Dons et libéralités	20 000	35 000	-15 000	-42,86
67500000 - Val. compt. éléments actif céd	29 329		29 329	
67880000 - Charges excep.diverses		62 525	-62 525	-100,00
68725000 - Dot. amortissements déroгато	258	180	78	43,42
	49 587	97 705	-48 118	-49,25
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-15 105	-97 705	82 600	-84,54
Impôts sur les bénéfices				
69810000 - Intégration fiscale - charges	90 750	1 444 801	-1 354 051	-93,72
69890000 - Intégration fiscale - produits	-174 774	-1 579 374	1 404 600	-88,93
	-84 024	-134 573	50 549	-37,56
BENEFICE OU PERTE	88 590	713 638	-625 048	-87,59

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
21100000 - Terrain	3 000		3 000	3 000
	3 000		3 000	3 000
Constructions				
21310000 - Constructions Bâtiments	57 000		57 000	57 000
28131000 - Amortis. constructions		14 901	-14 901	-13 428
	57 000	14 901	42 099	43 572
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - Agencet, aménagt, installation	40 949		40 949	39 053
21820000 - Matériel de transport				29 950
21830000 - Matériel de bureau et informat	21 529		21 529	19 814
21840000 - Mobilier	39 270		39 270	39 270
21841000 - Matériel - Electroménager	930		930	930
21880000 - Autres immobilisations corpor	69 137		69 137	69 137
28181000 - Amortis. agencet. aménagt. ins		23 508	-23 508	-19 533
28182000 - Amortis. matériel de transport				-27 920
28183000 - Amortis. mat. de bureau et inf		18 109	-18 109	-17 267
28184000 - Amortis. mobilier		31 177	-31 177	-27 395
28184100 - Amortissement - Mat. électro		930	-930	-798
	171 814	73 724	98 091	105 241
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
26110400 - Parts sci kerandi	1 312		1 312	1 312
26110900 - Participation H-2AJR	25 630		25 630	630
26111000 - Participation kreizig immos	779 300		779 300	779 300
26111200 - Participation kreizig invest.	5 300 022		5 300 022	300 000
26111600 - Participation sci kermab	999		999	999
26111700 - Participations M2Jet	2 500		2 500	
26710300 - Créances ratt part rêves de p	29 647		29 647	31 647
26710400 - Créances ratt part sci kerandi	75 498		75 498	
26710900 - Créances ratt part H-2AJR	39 111		39 111	63 373
26711000 - Créances ratt. part Kreizig Im	2 465 792		2 465 792	4 311 435
26711200 - Créances ratt. part Kreizig Inv	5 753 666		5 753 666	10 041 359
26711400 - Créances ratt. part Kermab	70 758		70 758	13 878
26711600 - Créances ratt M2JET	762 500		762 500	
26780000 - Int.courus s/créances rattaché	65 287		65 287	89 440
29670000 - Dépréc. créances ratt.parti		29 647	-29 647	-31 647
	15 372 021	29 647	15 342 375	15 601 725
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	15 603 836	118 271	15 485 564	15 753 538
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
41100000 - Clients				321
41810000 - Clients, factures à établir	586 959		586 959	673 345
	586 959		586 959	673 665
Fournisseurs débiteurs				
40199900 - Fournisseurs	24		24	
	24		24	

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
Etat, Impôts sur les bénéfices				
44400000 - Etat, impôts sur les bénéfices	125 130		125 130	
	125 130		125 130	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
44562000 - Tva déductible s/immobilisatio	477		477	1 387
44566000 - Tva déductible à hauteur de 9	47 189		47 189	53 841
44566200 - Tva déductible - coeff. de déd	1 496		1 496	1 096
44586000 - Tva sur factures non parvenu	1 685		1 685	810
	50 847		50 847	57 133
Autres créances				
45502000 - Compte courant IF Kreizig Im				1 579 374
45503000 - Compte courant intégration in	174 774		174 774	
46700000 - Débiteurs divers	40 000		40 000	
	214 774		214 774	1 579 374
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
50320000 - Contrats de capitalisation	2 674 661		2 674 661	2 974 661
50340000 - Comptes titres Kirao				82 759
50341000 - Cptes titres liquidité Kirao				103 897
50600000 - Obligations	457 000		457 000	800 000
50810100 - valeurs mobilières compte Po				244 466
	3 131 661		3 131 661	4 205 782
Disponibilités				
51200000 - BPO	1 567 771		1 567 771	627 641
51202000 - Quilvest	3 603		3 603	3 603
51204000 - Crédit Agricole	835 767		835 767	2 855 159
51205000 - CET - Crédit Agricole	66		66	61
51240000 - BNP Paribas	142		142	99
51250000 - Portzamparc	403 287		403 287	137 131
51304000 - Chèques émis non débités C	6 587		6 587	
51870000 - Placements - produits à recev				5
53000000 - Caisse	288		288	17
	2 817 492		2 817 492	3 623 717
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	18 455		18 455	7 522
	18 455		18 455	7 522
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 945 342		6 945 342	10 147 194
TOTAL ACTIF	22 549 177	118 271	22 430 906	25 900 732

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social		
10130000 - Capital appelé verse	8 588 304	8 588 304
	8 588 304	8 588 304
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
10430000 - Primes d'apport	12 029 888	12 029 888
	12 029 888	12 029 888
Réserve légale		
10611000 - Réserve légale	147 877	112 195
	147 877	112 195
Autres réserves		
10680000 - Autres réserves	647 956	
	647 956	
Résultat de l'exercice	88 590	713 638
Provisions réglementées		
14500000 - Amortissements dérogatoires	438	180
	438	180
TOTAL CAPITAUX PROPRES	21 503 053	21 444 205
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts		
16416000 - Emprunt BNP 1,9M€ cca fin 09/2025	742 513	934 302
16489000 - Emprunt BPO 28927€ fin 05/2021		2 477
16492000 - Emprunt BPGO 21000€ fin 01/2024	14 613	
16884000 - Int.courus s/emprunts	85	105
	757 211	936 884
Découverts et concours bancaires		
51304000 - Chèques émis non débités CA		4 735
51860000 - Intérêts courus à payer	54	47
	54	4 782
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	757 265	941 666
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
45518000 - Compte courant Alain le Roch	504	2 075 704
45519000 - Compte courant Madame	10	13
	514	2 075 717
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40199900 - Fournisseurs	20 974	15 974
40810000 - Fournisseurs, fact. non parvenues	10 231	4 944
	31 205	20 918
Personnel		
42820000 - Provision congés à payer	3 279	4 237
42860000 - Personnel charges à payer		30 648
	3 279	34 885
Organismes sociaux		
43100000 - Cotisations Urssaf	11 769	13 603
43720000 - Cotisations retraite	5 069	12 178
43750000 - Cotisations prévoyance salariés	5 451	2 223
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	1 500	1 842
43860000 - Charges sociales - charges à payer		12 300
	23 789	42 146
Etat, Impôts sur les bénéfices		
44400000 - Etat, impôts sur les bénéfices		1 217 777

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
		1 217 777
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
44551000 - Tva à décaisser	521	
44571000 - Tva collectée		54
44587000 - Tva sur factures à établir	97 827	112 224
	98 348	112 278
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
44210000 - Prélèvement à la source	4 140	4 546
44700000 - Autres impôts		859
44860000 - Etat charges à payer	257	
44863100 - Taxe sur les salaires à payer	6 438	1 592
44863200 - Taxe d'apprentissage à payer	1 527	1 607
44863300 - Formation continue à payer	1 090	2 234
	13 452	10 838
Dettes fiscales et sociales	138 868	1 417 924
<i>Autres dettes</i>		
46710000 - Dette rati participation burnhaupt		282
47300000 - Compte d'attente Ebics		20
		302
TOTAL DETTES	927 853	4 456 527
TOTAL PASSIF	22 430 906	25 900 732

Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/21	%	31/12/20	%	Abs.(M)	Abs.(%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	492 133	100,00	565 676	100,00	-73 543	-13,00
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	492 133		565 676		-73 543	-13,00
Production stockée						
Production immobilisée						
Sous-traitance directe						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	492 133	100,00	565 676	100,00	-73 543	-13,00
Achats de matières premières et approv.						
Variation de stocks						
Consommation matière						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	492 133	100,00	565 676	100,00	-73 543	-13,00
ACTIVITE	492 133	100,00	565 676	100,00	-73 543	-13,00
MARGE BRUTE GLOBALE	492 133	100,00	565 676	100,00	-73 543	-13,00
Autres achats et charges externes	366 904	74,55	397 847	70,33	-30 943	-7,78
VALEUR AJOUTEE	125 229	25,45	167 829	29,67	-42 600	-25,38
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versé assimilés	26 390	5,36	19 091	3,37	7 299	38,23
Charges de personnel	275 196	55,92	328 986	58,16	-53 790	-16,35
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-176 358	-35,84	-180 249	-31,86	3 891	-2,16
Reprises s/ charges						
Autres produits	81	0,02	6		75	NS
Dot. amortissements et provisions	13 353	2,71	18 256	3,23	-4 903	-26,86
Autres charges	8		24		-16	-68,40
RESULTAT D'EXPLOITATION	-189 638	-38,53	-198 523	-35,09	8 885	-4,48
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	264 036	53,65	947 626	167,52	-683 590	-72,14
Charges financières	54 728	11,12	72 333	12,79	-17 605	-24,34
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	19 671	4,00	676 770	119,64	-657 099	-97,09
Produits exceptionnels	34 482	7,01			34 482	
Charges exceptionnelles	49 587	10,08	97 705	17,27	-48 118	-49,25
Résultat exceptionnel	-15 105	-3,07	-97 705	-17,27	82 600	-84,54
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-84 024	-17,07	-134 573	-23,79	50 549	-37,56
RESULTAT DE L'EXERCICE	88 590	18,00	713 638	126,16	-625 048	-87,59

KREIZIG
Société par actions simplifiée au capital de 8.588.304 euros
Siège social : 2 rue de la Mabilais
35000 Rennes
415 393 461 RCS RENNES

(ci-après la « **Société** »)

TEXTE DES RESOLUTIONS

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE
DU 30 JUIN 2022**

I. Ordre du jour relevant de l'assemblée générale ordinaire :

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et après avoir entendu la lecture du rapport 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 ces rapports.

Conformément aux articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, l'assemblée générale approuve en outre le montant des dépenses exclues des charges déductibles de l'assiette de l'impôt sur les sociétés en vertu de l'article 39, 4 du Code général des impôts qui s'élèvent à 32.388 euros ainsi que l'impôt correspondant ressortant à 8.583 euros.

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

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 88.590 euros de la manière suivante :

- Dotation à la « réserve légale », soit 4.430 euros qui présentera un solde de 152.307 euros ;
- Le solde, soit la somme de 84.160 euros :
 - Au compte "autres réserves", soit : 84.160 euros.

Le compte « autres réserves » présenterait ainsi après affectation la somme de 732.116 euros.

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos	Dividende par titre (€)	Dividende global (€)	Eligibles à la réfaction
Distribution exceptionnelle de dividendes en date du 25 novembre 2021	0,06	30.000	30.000
31.12.2020	Néant	Néant	Néant
Distribution exceptionnelle de dividendes en date du 23 décembre 2020	4,37	2.343.121,98	2.343.121,98
31.12.2019	Néant	Néant	Néant
31.12.2018	Néant	Néant	Néant

TROISIEME RÉSOLUTION

Conventions réglementées

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 et suivants du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

QUATRIEME RÉSOLUTION

Ratification de la rémunération du Président au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'assemblée générale décide d'approuver la rémunération allouée au cours de l'exercice écoulé au Président, qui s'est élevée à un montant annuel de 72 000 euros brut. Un montant global de 12.000 euros brut a été versé sous forme de primes exceptionnelles (en deux fois, 6.000 euros chacune). Le Président bénéficie de l'usage d'un véhicule de fonction donnant lieu à un avantage en nature annuel de 7 200 euros.

CINQUIEME RÉSOLUTION

Rémunération du Président

L'assemblée générale décide de porter la rémunération annuelle fixe brute du Président à 73 080 euros (hors primes exceptionnelles). L'avantage en nature annuel relatif à l'usage du véhicule de fonction reste inchangé à 7 200 euros.

Le Président bénéficiera en outre du remboursement des frais exposés dans l'exercice de ses fonctions sur remise des justificatifs.

II. Ordre du jour relevant de l'assemblée générale extraordinaire :

SIXIEME RÉSOLUTION

Modification de la date de clôture et d'ouverture de l'exercice social

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président, décide de modifier, à compter du 30 juin 2022 la date de clôture de l'exercice social et de la fixer au trente (30) juin de chaque année, et de modifier la date d'ouverture de l'exercice social et de la fixer au premier (1^{er}) juillet de chaque année.

L'exercice social en cours qui a commencé le 1^{er} janvier 2022 aura donc une durée exceptionnelle de six (6) mois.

En conséquence, le premier alinéa de l'article 18 des statuts est modifié comme suit :

« ARTICLE 18 - EXERCICE SOCIAL

L'exercice social commence le premier juillet et se termine le trente juin de chaque année. »

Le reste de l'article demeure inchangé.

SEPTIEME RÉOLUTION

Délégation de pouvoir en vue d'accomplir les formalités

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

entière conformité

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a large loop and a small '7' shape at the end.

KREIZIG
Société par actions simplifiée au capital de 8.588.304 euros
Siège social : 2 rue de la Mabilais
35000 Rennes
415 393 461 RCS RENNES

(ci-après la « Société »)

**PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE
DU 30 JUIN 2022**

L'an deux mille vingt-deux,
Le trente juin,
A 14 heures,

Les associés de la Société se sont réunis en assemblée générale ordinaire et extraordinaire, au siège social, 2 rue de la Mabilais – 35000 Rennes, sur convocation faite par le Président.

Monsieur Alain le Roch préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

La société AUDITEXPERT OUEST, commissaire aux comptes de la Société, régulièrement convoquée, est absent et excusé.

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président, permet de constater que les associés présents ou représentés possèdent 536 769 actions.

Le Président constate que le quorum prévu par les articles 14 et 15 des statuts est atteint et que l'assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- Une copie de lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes ;
- Les statuts de la Société ;
- La feuille de présence à l'assemblée et la liste des associés ;
- Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Le rapport de gestion du Président ;
- Le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels ;
- Le rapport du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées ;
- Le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

Puis le Président déclare que son rapport, les textes des projets de résolution proposées, les rapports du Commissaire aux comptes ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :



I. Ordre du jour relevant de l'assemblée générale ordinaire :

- Rapport de gestion du Président au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, approbation des dépenses non déductibles et quitus au Président ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ; approbation de ces conventions ;
- Ratification de la rémunération du Président au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Rémunération du Président ;

II. Ordre du jour relevant de l'assemblée générale extraordinaire :

- Modification permanente de la date de clôture et d'ouverture de l'exercice social et modification corrélative de l'article 18 des statuts ;
- Pouvoir pour l'accomplissement des formalités.

Le Président donne lecture de son rapport, des rapports du Commissaire aux comptes et de l'exposé des motifs des projets de résolution présentés.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

I. Ordre du jour relevant de l'assemblée générale ordinaire :

PREMIERE RÉOLUTION

Approbation des comptes

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et après avoir entendu la lecture du rapport 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 ces rapports.

Conformément aux articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, l'assemblée générale approuve en outre le montant des dépenses exclues des charges déductibles de l'assiette de l'impôt sur les sociétés en vertu de l'article 39, 4 du Code général des impôts qui s'élèvent à 32.388 euros ainsi que l'impôt correspondant ressortant à 8.583 euros.

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

Votes pour : 536 769

Votes contre : 0

Abstentions : 0

Cette résolution, mise aux voix, est

adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RÉOLUTION

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 88.590 euros de la manière suivante :

- Dotation à la « réserve légale », soit 4.430 euros qui présentera un solde de 152.307 euros ;
- Le solde, soit la somme de 84.160 euros :

PR

- Au compte "autres réserves", soit : 84.160 euros.

Le compte « autres réserves » présenterait ainsi après affectation la somme de 732.116 euros.

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos	Dividende par titre (€)	Dividende global (€)	Eligibles à la réfaction
Distribution exceptionnelle de dividendes en date du 25 novembre 2021	0,06	30.000	30.000
31.12.2020	Néant	Néant	Néant
Distribution exceptionnelle de dividendes en date du 23 décembre 2020	4,37	2.343.121,98	2.343.121,98
31.12.2019	Néant	Néant	Néant
31.12.2018	Néant	Néant	Néant

Votes pour : 536 769

Votes contre :

Abstentions :

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RÉSOLUTION

Conventions réglementées

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 et suivants du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Votes pour : 536 769

Votes contre :

Abstentions :

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RÉSOLUTION

Ratification de la rémunération du Président au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'assemblée générale décide d'approuver la rémunération allouée au cours de l'exercice écoulé au Président, qui s'est élevée à un montant annuel de 72 000 euros brut. Un montant global de 12.000 euros brut a été versé sous forme de primes exceptionnelles (en deux fois, 6.000 euros chacune). Le Président bénéficie de l'usage d'un véhicule de fonction donnant lieu à un avantage en nature annuel de 7 200 euros.

Votes pour : 536 769

fla

Votes contre :
Abstentions :

Cette résolution, mise aux voix, est

CINQUIEME RÉOLUTION

Rémunération du Président

L'assemblée générale décide de porter la rémunération annuelle fixe brute du Président à 73 080 euros (hors primes exceptionnelles). L'avantage en nature annuel relatif à l'usage du véhicule de fonction reste inchangé à 7 200 euros.

Le Président bénéficiera en outre du remboursement des frais exposés dans l'exercice de ses fonctions sur remise des justificatifs.

Votes pour : 536 769
Votes contre :
Abstentions :

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

II. Ordre du jour relevant de l'assemblée générale extraordinaire :

SIXIEME RÉOLUTION

Modification de la date de clôture et d'ouverture de l'exercice social

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président, décide de modifier, à compter du 30 juin 2022 la date de clôture de l'exercice social et de la fixer au trente (30) juin de chaque année, et de modifier la date d'ouverture de l'exercice social et de la fixer au premier (1^{er}) juillet de chaque année.

L'exercice social en cours qui a commencé le 1^{er} janvier 2022 aura donc une durée exceptionnelle de six (6) mois.

En conséquence, le premier alinéa de l'article 18 des statuts est modifié comme suit :

« ARTICLE 18 - EXERCICE SOCIAL

L'exercice social commence le premier juillet et se termine le trente juin de chaque année. »

Le reste de l'article demeure inchangé.

Votes pour :
Votes contre : 536 769
Abstentions :

Cette résolution, mise aux voix, est repoussée à l'unanimité.

SEPTIEME RÉOLUTION

Délégation de pouvoir en vue d'accomplir les formalités

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Votes pour : 536 769

Me

Votes contre :
Abstentions :

Cette résolution, mise aux voix, est *adoptée à l'unanimité*

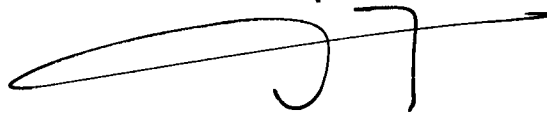
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 14h56 heures.

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

Le Président



certific conforme



■ **AUDITEXPERT OUEST**

Commissaire aux comptes
Centre d'Affaires Alphasis
Espace Performance
Bâtiment H2

35769 SAINT GREGOIRE

Société KREIZIG Sas

Exercice clos le 31 décembre 2021

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Certifié conforme



Société KREIZIG Sas,

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société KREIZIG 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 commissaires aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Société KREIZIG Sas
Exercice clos le 31 décembre 2021
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels



JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les comptes d'immobilisations financières.

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

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ACTIONNAIRES

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 Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

RESPONSABILITES 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.

Société KREIZIG Sas

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels



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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Société KREIZIG Sas

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels



AUDITEXPERT OUEST

Commissaire aux comptes

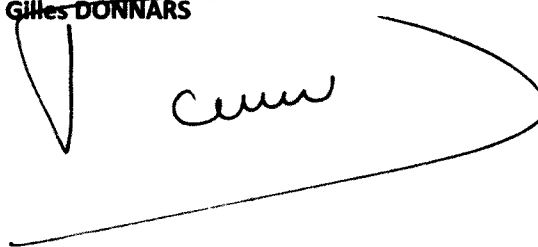
S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec 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.

Saint Grégoire, le 14 juin 2022

Le Commissaire aux Comptes
Société AUDITEXPERT OUEST

~~Gilles DONNARS~~

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'Gilles', with a long horizontal stroke extending to the right.

Société KREIZIG Sas
Exercice clos le 31 décembre 2021
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A small, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'Gilles'.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	3 000		3 000	3 000
Constructions	57 000	14 901	42 099	43 572
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	171 814	73 724	98 091	105 241
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	6 109 763		6 109 763	1 082 241
Créances rattachées aux participations	9 262 258	29 647	9 232 612	14 519 485
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	15 603 836	118 271	15 485 564	15 753 538
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	586 959		586 959	673 665
Autres créances	390 775		390 775	1 636 507
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	3 131 661		3 131 661	4 205 782
Disponibilités	2 817 492		2 817 492	3 623 717
Charges constatées d'avance (3)	18 455		18 455	7 522
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 945 342		6 945 342	10 147 194
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	22 549 177	118 271	22 430 906	25 900 732
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 588 304	8 588 304
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	12 029 888	12 029 888
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	147 877	112 195
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	647 956	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	88 590	713 638
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	438	180
TOTAL CAPITAUX PROPRES	21 503 053	21 444 205
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	757 265	941 666
Emprunts et dettes financières diverses (3)	514	2 075 717
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 205	20 918
Dettes fiscales et sociales	138 868	1 417 924
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		302
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	927 853	4 456 527
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	22 430 906	25 900 732
(1) Dont à plus d'un an (a)	555 738	4 456 527
(1) Dont à moins d'un an (a)	372 115	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	54	4 782
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	492 133	565 676	-73 543	-13,00
Chiffre d'affaires net	492 133	565 676	-73 543	-13,00
<i>Dont à l'exportation et livraisons intracomm.</i>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges		2 000	-2 000	-100,00
Autres produits	81	6	75	NS
Total produits d'exploitation (I)	492 213	567 682	-75 468	-13,29
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats matières premières et autres approvts				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	366 904	399 847	-32 943	-8,24
Impôts, taxes et versements assimilés	26 390	19 091	7 299	38,23
Salaires et traitements	191 490	231 374	-39 884	-17,24
Charges sociales	83 707	97 613	-13 906	-14,25
Dotations aux amortissements et dépréciations:				
- Sur immobilisations : dotations aux amortiss.	13 353	18 256	-4 903	-26,86
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
- Pour risques et charges : dotations aux provis.				
Autres charges	8	24	-16	-68,40
Total charges d'exploitation (II)	681 851	766 204	-84 354	-11,01
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-189 638	-198 523	8 885	-4,48
Quotes-parts de résultat sur opérations				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)	118 207	85 180	33 028	38,77
D'autres valeurs mobilières et créances actif im				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	56 868	785 535	-728 667	-92,76
Reprises sur provisions et dépréciat. et tsf charg	2 000	2 000		
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de pl	86 961	74 911	12 050	16,09
Total produits financiers (V)	264 036	947 626	-683 590	-72,14
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciat.				
Intérêts et charges assimilées (4)	11 707	54 244	-42 537	-78,42
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières	43 021	18 089	24 932	137,83
Total charges financières (VI)	54 728	72 333	-17 605	-24,34
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	209 308	875 293	-665 985	-76,09
RESULTAT COURANT avant impôt	19 671	676 770	-657 099	-97,09

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	34 482		34 482	
Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges				
Total produits exceptionnels (VII)	34 482		34 482	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	20 000	35 000	-15 000	-42,86
Sur opérations en capital	29 329	62 525	-33 196	-53,09
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis.	258	180	78	43,42
Total charges exceptionnelles (VIII)	49 587	97 705	-48 118	-49,25
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-15 105	-97 705	82 600	-84,54
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-84 024	-134 573	50 549	-37,56
Total des produits (I+III+V+VII)	790 731	1 515 308	-724 576	-47,82
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	702 141	801 669	-99 528	-12,42
BENEFICE OU PERTE	88 590	713 638	-625 048	-87,59
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(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				

Annexe 

CS

/// Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Des conventions de prestations de services et de rémunération de présidence, des conventions de trésorerie ont été établies et mises en place entre la société KREIZIG et ses filiales KREIZIG INVEST et KREIZIG IMMO en date du 1er novembre 2012.

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SAS KREIZIG

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 22 430 906 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 88 590 euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

■ Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 15 à 50 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 4 à 7 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée consistant à présenter les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

■ Règles et méthodes comptables

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Aut d'ég d'excises	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	3 000			3 000
- Constructions sur sol propre	57 000			57 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels				
- Instal.générales, agencements aménagements divers	39 053	1 896		40 949
- Matériel de transport	29 950	30 457	60 407	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 013	1 715		61 728
- Emballages récupérables et divers	69 137			69 137
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	258 153	34 068	60 407	231 814
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15 633 372	5 922 401	6 183 751	15 372 021
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	15 633 372	5 922 401	6 183 751	15 372 021
ACTIF IMMOBILISE	15 891 525	5 956 469	6 244 158	15 603 836

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		34 068	5 922 401	5 956 469
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		34 068	5 922 401	5 956 469
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			5 000 022	5 000 022
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		60 407	1 183 729	1 244 136
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		60 407	6 183 751	6 244 158

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU KREIZIG IMMO 35000 RENNES	779 300	6 608 695	100,00	-206 317
SCI KERMAB 35000 RENNES	1 000	97 354	99,90	64 118
SAS KREIZIG INVEST 35000 RENNES	674 730	992 355	100,00	1 259 244
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SARL H2AJR 35120 EPINIAC	24 990	-9 491	12,60	18 424
SAS M2 JET 35136 SAINT-JACQUES-DE-LA-LANDE	10 000	36 059	25,00	-115 858

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	6 080 321	6 080 321	5 824 423	245 792	56 402
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	28 130	28 130	801 611		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Les données ont été renseignées à partir des derniers éléments connus. Les capitaux propres ont été retraités des résultats et du capital social.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Prévisions 2021	Augmentation 2021	Diminutions 2021	Actif Financier
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	13 428	1 473		14 901
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels				
- Instal.générales, agencements aménagements divers	19 533	3 965		23 508
- Matériel de transport	27 920	3 159	31 079	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	45 459	4 757		50 216
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	106 340	13 353	31 079	88 625
ACTIF IMMOBILISE	106 340	13 353	31 079	88 625

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 10 258 448 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	9 262 258		9 262 258
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	586 959	586 959	
Autres	390 775	390 775	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	18 455	18 455	
Total	10 258 448	996 189	9 262 258
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Int.courus s/créances rattachées	65 287
Clients, factures à établir	586 959
Total	652 246

Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 8 588 304,00 euros décomposé en 536 769 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 10/06/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	713 638
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	713 638
Affectations aux réserves	683 638
Distributions	30 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	713 638

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Saldo au 31/12/2020	Allocation des bénéfices	Augmentations	Diminutions	Saldo au 31/12/2021
Capital	8 588 304				8 588 304
Primes d'émission	12 029 888				12 029 888
Réserve légale	112 195	35 682	35 682		147 877
Réserves générales		647 956	647 956		647 956
Résultat de l'exercice	713 638	-713 638	88 590	713 638	88 590
<i>Dividendes</i>		30 000			
Provisions réglementées	180		258		438
Total Capitaux Propres	21 444 205		772 486	713 638	21 503 053

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	180	258		438
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	180	258		438
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		258		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 927 853 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	54	54		
- à plus de 1 an à l'origine	757 211	201 473	555 738	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 205	31 205		
Dettes fiscales et sociales	138 868	138 868		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	514	514		
Produits constatés d'avance				
Total	927 853	372 115	555 738	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	179 652			
(**) Dont envers les associés	514			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 514 euros.

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant des sûretés réelles	Valeur des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	757 126	1 900 000
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit		
Emprunts et dettes divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	757 126	1 900 000

Nantissement d'un compte à terme de 1 900 000 euros en garantie d'un emprunt dont le capital restant dû au 31 décembre 2021 s'élève à 742 512.92 €

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs, fact. non parvenues	10 231
Int.courus s/emprunts	85
Intérêts courus à payer	54
Provision congés à payer	3 279
Charges sociales s/congés à payer	1 500
Etat charges à payer	257
Taxe sur les salaires à payer	6 438
Taxe d'apprentissage à payer	1 527
Formation continue à payer	1 090
Total	24 461

Comptes de régularisation

Notes sur le bilan**Charges constatées d'avance**

	Charges Financières	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	18 455		
Total	18 455		

Notes sur le compte de résultat**Résultat et impôts sur les bénéfices****Ventilation de l'impôt**

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant	19 671	-84 024	103 695
+ Résultat exceptionnel	-15 105		-15 105
- Participations des salariés			
Résultat comptable	4 566	-84 024	88 590
(*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montants en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Caution en garantie de l'emprunt souscrit par la SCI Panorena</i>	450 000
Avals et cautions	450 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Engagement blocage compte courant</i>	35 000
Autres engagements donnés	35 000
Total	485 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagement de blocage du compte courant au profit de la société H2AJR pour un montant de 35 000 euros en garantie d'un emprunt souscrit par cette société pour un montant de 410 000 euros.