

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 138 245.52 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de bilan, dont le chiffre d'affaires est de 7 390 776.15 Euros et dégageant de 126 876.00 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT.

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

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du

ANNEXE

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

code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	93 843		
Installations générales agencements aménagements des constructions	44 732		
Matériel de transport			119 446
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 839		1 189
TOTAL	56 571		120 635
Autres participations	143 909		
Prêts, autres immobilisations financières	5 707		
TOTAL	149 616		
TOTAL GENERAL	300 030		120 635

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			93 843	
Installations générales agencements aménagements constr.			44 732	
Matériel de transport			119 446	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		8 889	4 139	
TOTAL		8 889	168 317	
Autres participations			143 909	
Prêts, autres immobilisations financières			5 707	
TOTAL			149 616	
TOTAL GENERAL		8 889	411 776	

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	24 451	2 984		27 434
Matériel de transport		22 711		22 711
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 839		8 889	2 950
TOTAL	36 290	25 695	8 889	53 095
TOTAL GENERAL	36 290	25 695	8 889	53 095

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	2 984				
Matériel de transport	22 711				
TOTAL	25 695				
TOTAL GENERAL	25 695				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	273 168	16 068	37 748		251 488
Autres provisions pour dépréciation		78 754			78 754
TOTAL	273 168	94 822	37 748		330 242
TOTAL GENERAL	273 168	94 822	37 748		330 242
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		16 068 78 754	37 748		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 707	0	5 707
Clients douteux ou litigieux	282 261	282 261	
Autres créances clients	713 944	713 944	
Impôts sur les bénéfices	15 083	15 083	
Taxe sur la valeur ajoutée	52 353	52 353	
Groupe et associés	1 139 145	1 139 145	
Débiteurs divers	4 695	4 695	
Charges constatées d'avance	3 531	3 531	
TOTAL	2 216 718	2 211 011	5 707

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	73 069	73 069		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 200 000	1 200 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	560 560	560 560		
Personnel et comptes rattachés	2 037	2 037		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 284	4 284		
Taxe sur la valeur ajoutée	967	967		
Autres impôts taxes et assimilés	2 260	2 260		
Groupe et associés	3 893	3 893		
Autres dettes	75 013	75 013		
TOTAL	1 922 083	1 922 083		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres				
		Au début		Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	800			264	536

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE	93 843			93 843	
Total	93 843			93 843	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

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

ANNEXE

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

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	20 500
Total	20 500

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 645
Dettes fiscales et sociales	4 883
Total	36 528

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 531
Total	3 531

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
VENTES CHEVILLE	7 355 156
PRESTATIONS DIVERSES	35 620
Total	7 390 776

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Employés	2
Total	2

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7200 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 7200 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 200 000
Total	1 200 000

PGE.

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		5 900
RETENUE DE GARANTIE	5 900	
Total (1)		5 900

Engagements reçus

PRET A LA SOCIETE CIVILE FINANCIERE SUPRANO	1 139 145
Total	1 139 145

Le 24 avril 2015, la société a consenti un prêt d'UN MILLIONS D'EUROS à la société civile FINANCIERE SUPRANO initialement remboursable au plus tard le 30 juin 2016 en une ou plusieurs mensualités.

A la date d'arrêté des comptes, la société civile FINANCIERE SUPRANO n'a pas été en mesure de procéder à un remboursement.

Par avenant du 10/12/2016, du 10/04/2018 et du 10/01/2020, ce prêt a été reconduit jusqu'au 30/04/2021. Le remboursement est prévu en 2022.

Enfin le gérant de la société civile FINANCIERE SUPRANO s'est porté, à titre personnel, garant et caution dudit prêt garantissant ainsi le remboursement.

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

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

Au 31/12/2021, nous n'avons pas calculé d'indemnités de départ à la retraite, le montant n'est pas significatif.

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	8 000	8 000	8 000	8 000	5 360
Nbre des actions ordinaires existantes	800	800	800	800	536
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	5 697 251	5 889 336	6 480 881	6 645 624	7 390 776
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	148 463-	377 864	342 370	243 955	254 489
Impôts sur les bénéfices		42 373	73 709	63 097	44 844
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	151 447-	285 513	207 107	177 874	126 876
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	185.58-	419.36	335.83	226.07	391.13
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	189.31-	356.89	258.88	222.34	236.71
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	3	2	2	2	2
Montant de la masse salariale de l'exercice	204 556	53 501	55 763	55 969	85 089
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	130 965	17 436	63 755	20 460	21 214

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice
Evènements significatifs postérieurs à la clôture

page

1

1

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

1

Dérogations

NA

Permanence ou changement de méthodes

2

Informations générales complémentaires

NA

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

2

Etat des amortissements

3

Etat des provisions

3

Etat des échéances des créances et des dettes

3

Composition du capital social

4

Provision spéciale de réévaluation (1976)

NA

Frais d'établissement

NA

Frais de recherche appliquée et de développement

NA

Fonds commercial

4

Autres immobilisations incorporelles

NA

Evaluation des immobilisations corporelles

4

Evaluation des amortissements

4

Titres immobilisés

NA

Créances immobilisées

NA

Evaluation des matières et marchandises

5

Evaluations des produits et en cours

NA

Dépréciation des stocks et en cours

NA

Opérations à long terme

NA

Produits nets partiels sur travaux en cours

NA

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

NA

Evaluation des créances et des dettes

5

Dépréciation des créances

NA

Avances ou crédits alloués aux dirigeants

NA

Obligations convertibles ou échangeables

NA

Evaluation des valeurs mobilières de placement

5

Dépréciation des valeurs mobilières de placement

5

Différence d'évaluation sur les titres

NA

Disponibilités enEuros

5

Disponibilités en devises

NA

Produits à recevoir

5

Charges à payer

6

Charges et produits constatés d'avance

6

Détail des produits constatés d'avance

NA

Charges à répartir sur plusieurs exercices

NA

Primes de remboursement des obligations

NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NA
Subventions d'équipement		NA

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires	6	
Ventilation de l'effectif moyen	6	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées		NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire		NA
Valorisation des contributions volontaires		NA
Honoraires des commissaires aux comptes	6	NA

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	7	
Montant des engagements financiers	7	
Informations en matière de crédit bail		NA
Engagement en matière de pensions et retraites	8	
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NA
Identité des sociétés mères consolidant les comptes		NA
Liste des filiales et participations		NA

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Opérations faites en commun		NA
Produits et charges exceptionnels		NS
Transferts de charges		NS
Frais accessoires d'achat		NA
Produits et charges sur exercices antérieurs		NA
Participation des salariés		NA
Résultats financiers des cinq derniers exercices	9	

NA = Non Applicable NS = Non significative

Désignation de l'entreprise : SAS A.SUPRANO ET FILS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 761 CHEMIN DU LITTORAL		13016 MARSEILLE	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 44901284800015		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le. 31122021	
		N-1 31122020	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	
Immobilisations :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Certid Qualia

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS A.SUPRANO ET FILS			Néant ☐ *			
			Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :5.....3.60.....)		DA	5 360	8 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC			
	Réserve légale (3)		DD	800	800	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	1 083 126	1 252 613	
	Report à nouveau		DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	126 876	177 874	
	Subventions d'investissement		DJ			
	Provisions réglementées *		DK			
	TOTAL (I)		DL	1 216 162	1 439 287	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
Avances conditionnées		DN				
TOTAL (II)		DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP			
	Provisions pour charges		DQ			
	TOTAL (III)		DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS			
	Autres emprunts obligataires		DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	1 273 069	1 221 533	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	3 893	17 297	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	560 560	926 962	
	Dettes fiscales et sociales		DY	9 548	28 913	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ			
	Autres dettes		EA	75 013	131 253	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB			
	TOTAL (IV)		EC	1 922 083	2 325 959	
	Ecart de conversion passif * (V)		ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	3 138 246	3 765 246	
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 922 083	2 325 959	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

A SUPRANO ET FILS

Société par Actions Simplifiée

Capital social : 5 360 €

Siège social : 765 chemin du Littoral - Abattoirs de Saumaty - 13016 MARSEILLE

449 012 848 RCS MARSEILLE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022

DEUXIÈME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2021

L'assemblée générale sur proposition du Président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 126 876 € en totalité au poste « Autres Réserves ».

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

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

Certifié conforme à l'original

Le Gérant : Christian SUPRANO

