

# Bilan actif

DUPAS

E tats de synthèse au 30/09/2021

|                                                 | Brut             | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>30/09/21 | Net au<br>30/09/20 |
|-------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                                    |                  |                                 |                    |                    |
| <b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE</b>              |                  |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                  |                                 |                    |                    |
| Frais d'établissement                           |                  |                                 |                    |                    |
| Frais de recherche et de développement          |                  |                                 |                    |                    |
| Concessions, brevets et droits assimilés        | 8 298            | 8 298                           |                    |                    |
| Fonds commercial                                | 3 463            |                                 | 3 463              | 3 463              |
| Autres immobilisations incorporelles            |                  |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                  |                                 |                    |                    |
| Terrains                                        |                  |                                 |                    |                    |
| Constructions                                   | 236 026          | 232 376                         | 3 650              | 5 449              |
| Installations techniques, matériel et outillage | 164 898          | 160 034                         | 4 864              | 7 331              |
| Autres immobilisations corporelles              | 75 087           | 51 736                          | 23 351             | 35 430             |
| Immob. en cours / Avances & acomptes            |                  |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations financières</b>              |                  |                                 |                    |                    |
| Participations et créances rattachées           | 49 246           |                                 | 49 246             | 49 246             |
| Autres titres immobilisés                       |                  |                                 |                    |                    |
| Prêts                                           | 1 000            |                                 | 1 000              | 110                |
| Autres immobilisations financières              | 612              |                                 | 612                | 612                |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                   | <b>538 630</b>   | <b>452 444</b>                  | <b>86 186</b>      | <b>101 640</b>     |
| <b>Stocks</b>                                   |                  |                                 |                    |                    |
| Matières premières et autres approv.            |                  |                                 |                    |                    |
| En cours de production de biens                 |                  |                                 |                    |                    |
| En cours de production de services              |                  |                                 |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis                |                  |                                 |                    |                    |
| Marchandises                                    | 126 719          |                                 | 126 719            | 92 052             |
| <b>Créances</b>                                 |                  |                                 |                    |                    |
| Clients et comptes rattachés                    | 170 215          | 6 023                           | 164 192            | 171 807            |
| Fournisseurs débiteurs                          | 472              |                                 | 472                | 167                |
| Personnel                                       |                  |                                 |                    |                    |
| Etat, Impôts sur les bénéfices                  |                  |                                 |                    | 12 535             |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires           | 12 629           |                                 | 12 629             | 4 402              |
| Autres créances                                 |                  |                                 |                    | 42 109             |
| <b>Divers</b>                                   |                  |                                 |                    |                    |
| Avances et acomptes versés sur commandes        |                  |                                 |                    |                    |
| Valeurs mobilières de placement                 |                  |                                 |                    |                    |
| Disponibilités                                  | 613 033          |                                 | 613 033            | 631 859            |
| Charges constatées d'avance                     | 951              |                                 | 951                | 872                |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                    | <b>924 018</b>   | <b>6 023</b>                    | <b>917 995</b>     | <b>955 803</b>     |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices      |                  |                                 |                    |                    |
| Prime de remboursement des obligations          |                  |                                 |                    |                    |
| Ecarts de conversion - Actif                    |                  |                                 |                    |                    |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                |                  |                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                              | <b>1 462 647</b> | <b>458 467</b>                  | <b>1 004 181</b>   | <b>1 057 443</b>   |

*actif, un peu de l'ancien*

*[Signature]*

# Bilan passif

DUPAS

Etats de synthèse au 30/09/2021

|                                                         | Net au<br>30/09/21 | Net au<br>30/09/20 |
|---------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>PASSIF</b>                                           |                    |                    |
| Capital social ou individuel                            | 70 000             | 70 000             |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...             |                    |                    |
| Ecart de réévaluation                                   |                    |                    |
| Réserve légale                                          | 7 000              | 7 000              |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                    |                    |
| Réserves réglementées                                   |                    |                    |
| Autres réserves                                         | 464 444            | 557 993            |
| Report à nouveau                                        |                    |                    |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>52 274</b>      | <b>46 451</b>      |
| Subventions d'investissement                            |                    |                    |
| Provisions réglementées                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                           | <b>593 718</b>     | <b>681 444</b>     |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                    |                    |
| Avances conditionnées                                   |                    |                    |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                       |                    |                    |
| Provisions pour risques                                 |                    |                    |
| Provisions pour charges                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>         |                    |                    |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                    |                    |
| Autres emprunts obligataires                            |                    |                    |
| <i>Emprunts</i>                                         |                    |                    |
| <i>Découverts et concours bancaires</i>                 |                    |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits |                    |                    |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |                    |                    |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés      | 168 682            | 153 328            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                    |                    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 142 809            | 120 889            |
| <i>Personnel</i>                                        | 31 620             | 31 623             |
| <i>Organismes sociaux</i>                               | 28 203             | 35 369             |
| <i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>                   | 2 206              |                    |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>            | 15 424             | 16 381             |
| <i>Etat, Obligations cautionnées</i>                    |                    |                    |
| <i>Autres dettes fiscales et sociales</i>               | 14 440             | 13 602             |
| Dettes fiscales et sociales                             | 91 893             | 96 975             |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                    |                    |
| Autres dettes                                           | 7 079              | 4 808              |
| Produits constatés d'avance                             |                    |                    |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                     | <b>410 463</b>     | <b>376 000</b>     |
| Ecart de conversion - Passif                            |                    |                    |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>1 004 181</b>   | <b>1 057 443</b>   |

**SAS « A. DUPAS ET COMPAGNIE »**  
**Siège social au HAVRE, 23 rue Paul Marion**  
**SAS au capital de 70.000 €.**

---

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**

**Prise lors de l'assemblée générale ordinaire annuelle du :**  
**23 février 2022**

**Comptes annuels de l'exercice clos-le :**  
**30/09/2021**

---

**QUATRIEME RESOLUTION**

Affectation du résultat :

L'Assemblée Générale sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice distribuable de l'exercice d'un total de 52 274,13 €, correspondant au résultat bénéficiaire de l'exercice de 52 274,13 €, de la manière suivante :

-Affectation du bénéfice distribuable s'élevant à 52 274,13 Euros en Autres réserves pour la totalité, soit 52 274,13 Euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents et représentés.



## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SAS DUPAS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021, dont le total est de 1 004 181 €  
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 52 274 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/12/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2021 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, sont 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.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Certifié conforme à l'original

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

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

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- \* Constructions : 8 à 20 ans
- \* Agencements des constructions : 3 à 10 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- \* Matériel de transport : 1 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 2 à 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.

### Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

### Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

### Créances

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

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

## Conséquences de l'événement Covid-19

---

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, 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.

La société a recouru à l'activité partielle pour un montant de 10 130,36 €.



## Notes sur le bilan

**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

|                                                                          | Au début<br>d'exercice | Augmentation | Diminution   | En fin<br>d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|--------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |              |              |                      |
| - Fonds commercial                                                       | 3 463                  |              |              | 3 463                |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 8 298                  |              |              | 8 298                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>11 761</b>          |              |              | <b>11 761</b>        |
| - Terrains                                                               |                        |              |              |                      |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |              |              |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         | 131 826                |              |              | 131 826              |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 104 200                |              |              | 104 200              |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 164 898                |              |              | 164 898              |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               |                        |              |              |                      |
| - Matériel de transport                                                  | 64 427                 |              |              | 64 427               |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 16 610                 |              | 9 610        | 7 000                |
| - Emballages récupérables et divers                                      | 1 830                  | 1 830        |              | 3 660                |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                        |              |              |                      |
| - Avances et acomptes                                                    |                        |              |              |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>483 791</b>         | <b>1 830</b> | <b>9 610</b> | <b>476 012</b>       |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                        |              |              |                      |
| - Autres participations                                                  | 49 246                 |              |              | 49 246               |
| - Autres titres immobilisés                                              |                        |              |              |                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 722                    | 890          |              | 1 612                |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>49 967</b>          | <b>890</b>   |              | <b>50 857</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>545 519</b>         | <b>2 720</b> | <b>9 610</b> | <b>538 630</b>       |

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total        |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |              |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |              |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |              |
| Acquisitions                         |                                  | 1 830                          | 890                            | 2 720        |
| Apports                              |                                  |                                |                                |              |
| Créations                            |                                  |                                |                                |              |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |              |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>1 830</b>                   | <b>890</b>                     | <b>2 720</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |              |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |              |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |              |
| Cessions                             |                                  | 9 610                          |                                | 9 610        |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |              |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |              |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  | <b>9 610</b>                   |                                | <b>9 610</b> |
|                                      |                                  |                                |                                |              |

## Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

|                          | 30/09/2021   |
|--------------------------|--------------|
| Éléments achetés         |              |
| Éléments réévalués       |              |
| Éléments reçus en apport |              |
| <b>Total</b>             | <b>3 463</b> |
|                          |              |

## Immobilisations corporelles

Par exception à la règle des cessions d'immobilisations, les profits résultant de la sortie de matériels destinés à la location qui sont constitués par des indemnités versées par les clients, ont été incorporés aux produits résultant de la location desdits matériels.

La valeur nette comptable de ces matériels sortis figure donc en charges exceptionnelles sans que figure en contre partie un prix de cession en produits exceptionnels.

dh

## Notes sur le bilan

## Immobilisations financières

## Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

|                                                 | Capital | Capitaux propres<br>(autres que le capital) | Quote-part<br>du capital<br>détenue | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|-------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               |         |                                             |                                     |                                         |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% ) |         |                                             |                                     |                                         |
| SARL DECORPEINT 76290 MONTIVILLIERS             | 44 000  |                                             | 30,00                               |                                         |

Renseignements globaux sur toutes les filiales

|                                                 | Valeur<br>comptable<br>Brute | Valeur<br>comptable<br>Nette | Montant des<br>prêts et<br>avances | Cautions et<br>avals | Dividendes<br>encaissés |
|-------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% ) | 49 245                       | 49 245                       |                                    |                      |                         |
| - Autres filiales françaises                    |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres filiales étrangères                    |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres participations françaises              |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres participations étrangères              |                              |                              |                                    |                      |                         |

## 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                          | 8 298                  |               |              | 8 298                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>8 298</b>           |               |              | <b>8 298</b>           |
| - Terrains                                                               |                        |               |              |                        |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |               |              |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         | 131 826                |               |              | 131 826                |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 98 751                 | 1 799         |              | 100 550                |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 157 567                | 2 467         |              | 160 034                |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               |                        |               |              |                        |
| - Matériel de transport                                                  | 29 499                 | 12 845        |              | 42 344                 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 16 108                 | 502           | 9 610        | 7 000                  |
| - Emballages récupérables et divers                                      | 1 830                  | 561           |              | 2 391                  |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>435 581</b>         | <b>18 174</b> | <b>9 610</b> | <b>444 146</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>443 879</b>         | <b>18 174</b> | <b>9 610</b> | <b>452 444</b>         |
|                                                                          |                        |               |              |                        |

d

## Notes sur le bilan

**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 185 878 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                 |                              |                             |
| Prêts                                    | 1 000           | 1 000                        |                             |
| Autres                                   | 612             |                              | 612                         |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 170 215         | 170 215                      |                             |
| Autres                                   | 13 101          | 13 101                       |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 951             | 951                          |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>185 878</b>  | <b>185 267</b>               | <b>612</b>                  |
| Prêts accordés en cours d'exercice       | 890             |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |

**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 70 000 Euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 70 €

## Notes sur le bilan

## Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 03/03/2021.

|                                          | Montant        |
|------------------------------------------|----------------|
| Report à Nouveau de l'exercice précédent |                |
| Résultat de l'exercice précédent         | 46 451         |
| Prélèvements sur les réserves            | 140 000        |
| <b>Total des origines</b>                | <b>186 451</b> |
| Affectations aux réserves                | 46 451         |
| Distributions                            | 140 000        |
| Autres répartitions                      |                |
| Report à Nouveau                         |                |
| <b>Total des affectations</b>            | <b>186 451</b> |

## Tableau de variation des capitaux propres

|                               | Solde au<br>01/10/2020 | Affectation<br>des résultats | Augmentations | Diminutions    | Solde au<br>30/09/2021 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------------|---------------|----------------|------------------------|
| Capital                       | 70 000                 |                              |               |                | 70 000                 |
| Réserve légale                | 7 000                  |                              |               |                | 7 000                  |
| Réserves générales            | 557 993                | -93 549                      | 46 451        | 140 000        | 464 444                |
| Résultat de l'exercice        | 46 451                 | -46 451                      | 52 274        | 46 451         | 52 274                 |
| Dividendes                    |                        | 140 000                      |               |                |                        |
| <b>Total Capitaux Propres</b> | <b>681 444</b>         |                              | <b>98 725</b> | <b>186 451</b> | <b>593 718</b>         |

## Notes sur le bilan

**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 410 463 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                      | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                 |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>établissements de crédit dont : |                 |                              |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                      |                 |                              |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                         |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                       |                 |                              |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes<br>rattachés                          | 142 809         | 142 809                      |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 91 893          | 91 893                       |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   |                 |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                   | 175 761         | 175 761                      |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                          |                 |                              |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                         | <b>410 463</b>  | <b>410 463</b>               |                             |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                           |                 |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                               |                 |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                        | 168 682         |                              |                             |                              |

**Charges à payer**

|                                | Montant       |
|--------------------------------|---------------|
| FOURNIS.FACT.NON PARVENUE      | 49 301        |
| CONGES A PAYER                 | 16 541        |
| CHARGES S/PARTICIP W.F         | 5 600         |
| CHARGES S/PARTICIP & PRIME G.L | 432           |
| CHARGES S/CONGES PAYES         | 6 616         |
| ETAT AUTRES CH. A PAYER        | 12 952        |
| DEBIT.CRED.DIV.CHAR.A PAY      | 2 396         |
| <b>Total</b>                   | <b>93 838</b> |

## Notes sur le bilan

**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

|                           | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|---------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| CHGES CONSTATEES D AVANCE | 951                       |                        |                            |
| <b>Total</b>              | <b>951</b>                |                        |                            |
|                           |                           |                        |                            |



 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

---

**I.F.C**

Détail des sommes versées au GAN au titre de l'indemnité de licenciement et de fin de carrière souscrites en 1989 (montant initial : 15 244,90 Euros). Versements complémentaires IFC : 15 000 € en 2011 et 10 000 € en 2015

Actualisation non constatée en comptabilité. Valeur au 31 décembre 2020 :

- indemnité de fin de carrière 61 054,18 Euros

Le montant de l'indemnité de fin de carrière en valeur actuelle, selon l'ancienneté acquise à la date de clôture du bilan s'élève à 79 761 € (charges patronales incluses).



## Autres informations

**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 10 personnes.

|                                   | Personnel<br>salarié | Personnel mis<br>à disposition |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| Cadres                            | 2                    |                                |
| Agents de maîtrise et techniciens |                      |                                |
| Employés                          | 3                    |                                |
| Ouvriers                          | 5                    |                                |
| <b>Total</b>                      | <b>10</b>            |                                |
|                                   |                      |                                |



