

RCS : BOULOGNE SUR MER

Code greffe : 6202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1977 B 60049

Numéro SIREN : 311 210 488

Nom ou dénomination : SAS FINANCIERE DURIEZ

Ce dépôt a été enregistré le 26/04/2024 sous le numéro de dépôt 2621

*Duriez*  
DGFiP N° 2050 2022

**1 BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : <b>SAS FINANCIERE DURIEZ</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>						
Adresse de l'entreprise : <b>36 Route De Moulle</b>		Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>						
Numéro SIRET * <b>3 1 1 2 1 0 4 8 8 0 0 0 1 2</b>		Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N, clos le, <b>30062022</b>						
		N-1 <b>30062021</b>						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
<b>ACTIF IMMOBILISE *</b>	Capital souscrit non appelé (I)	AA						
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	Terrains	AN	AO	171 980	11 608	160 373	
		Constructions	AP	AP	2 743 967	1 276 607	1 467 360	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	68 000	65 028	2 972	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	5 975	5 975		
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
			Autres participations	CU	CV	4 962 488		4 962 488
Créances rattachées à des participations			BB	BC	60 430		60 430	
Autres titres immobilisés			BD	BE				
Prêts	BF	BG						
Autres immobilisations financières *	BH	BI	75 000		75 000			
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	<b>8 087 841</b>	<b>1 359 218</b>	<b>6 728 623</b>		
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS *</b>	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
	<b>CREANCES</b>	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	164 053		164 053	
		Autres créances (3)	BZ	CA	415 621		415 621	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	<b>DIVERS</b>	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	794 187		794 187		
<b>Comptes de régularisation</b>	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	7 502		7 502		
	<b>TOTAL (III)</b>		CJ	CK	<b>1 381 363</b>		<b>1 319 607</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		CO	IA	<b>9 469 203</b>	<b>1 359 218</b>	<b>8 109 986</b>		
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	135 430	(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations:	Stocks :			Créances :			

CERTIFIE CONFORME

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

Désignation de l'entreprise <b>SAS FINANCIERE DURIEZ</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....104 500..... )	DA	104 500	104 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 450	10 450
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )	DG	4 507 648	4 013 666
	Report à nouveau	DH		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>540 386</b>	<b>563 982</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	774 823	719 660
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>5 937 806</b>	<b>5 412 258</b>
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TOTAL (II)</b>		DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 815 397	2 542 947
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )	DV	77 635	28 635
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	19 693	18 008
	Dettes fiscales et sociales	DY	259 454	99 575
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		16 860
Compte régul.	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>2 172 179</b>	<b>2 706 025</b>
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>8 109 986</b>	<b>8 118 283</b>
<b>RENVois</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 081 717	901 738	
(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.

Désignation de l'entreprise <b>SAS FINANCIERE DURIEZ</b>		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N	Exercice N-1		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....104 500..... )	DA	104 500	104 500	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	10 450	10 450	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	4 507 648	4 013 666	
	Report à nouveau	DH			
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>540 386</b>	<b>563 982</b>	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	774 823	719 660	
	<b>TO TAL (I)</b>	DL	<b>5 937 806</b>	<b>5 412 258</b>	
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
		Avances conditionnées	DN		
<b>TO TAL (II)</b>		DO			
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TO TAL (III)</b>	DR			
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 815 397	2 542 947	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	77 635	28 635	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	19 693	18 008	
	Dettes fiscales et sociales	DY	259 454	99 575	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		16 860	
	Compte régul. Produits constatés d'avance (4)	EB			
<b>TO TAL (IV)</b>	EC	<b>2 172 179</b>	<b>2 706 025</b>		
Ecart de conversion passif *	ED				
<b>TO TAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>8 109 986</b>	<b>8 118 283</b>		
<b>RENVois</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
		Ecart de réévaluation libre	1D		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1E			
		Réserve de réévaluation (1976)	1F		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 081 717	901 738	
	(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.

		Désignation de l'entreprise : SAS FINANCIERE DURIEZ				Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N		Exercice (N-1)					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue } biens*	FD		FE		FF			
		FG	707 552	FH		FI	707 552	675 966	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	707 552	FK		FL	707 552	675 966	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	18 826	22 351	
Autres produits (1) (11)						FQ	5	(93)	
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	<b>726 383</b>	<b>698 223</b>	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	35 767	47 702	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	37 696	36 887	
	Salaires et traitements *					FY	362 833	273 838	
	Charges sociales (10)					FZ	187 818	165 181	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations } - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	70 053	70 956
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
Autres charges (12)					GE	12	135		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	<b>694 180</b>	<b>594 697</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	<b>32 203</b>	<b>103 526</b>	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	592 433	562 075	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	<b>592 433</b>	<b>562 075</b>	
CHARGES FINANCIERS	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	45 717	51 373	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	<b>45 717</b>	<b>51 373</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	<b>546 716</b>	<b>510 702</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	<b>578 919</b>	<b>614 228</b>	

Désignation de l'entreprise <b>SAS FINANCIERE DURIEZ</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	791
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>791</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	55 954
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>55 954</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	<b>(55 163)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX) HJ	
Impôts sur les bénéfices *		(X) HK	(16 629)
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	<b>1 319 607</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	<b>779 221</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	<b>540 386</b>
<b>REVOIS</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	18 826
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9			
dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
<b>AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	55 954	791	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Désignation de l'entreprise <b>SAS FINANCIERE DURIEZ</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	791
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>791</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	55 954
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>55 954</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	<b>(55 163)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(16 629)
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	<b>1 319 607</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	<b>779 221</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	<b>540 386</b>
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	18 826
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	22 351
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
<b>AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>	<b>55 954</b>	<b>791</b>	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

## Règles et Méthodes Comptables

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code du commerce et du règlement ANC 201-03 relatif au PCG.

---

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 109 986** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 319 607** euros et un total **charges** de **779 221** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **540 386** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

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

---

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

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

# Règles et Méthodes Comptables

## Stocks et en cours

---

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

## Disponibilités

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

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, ~~mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.~~

---

## Autres éléments significatifs - COVID 19

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 n'ont pas eu d'impact significatif sur l'activité de l'entreprise et n'ont pas

## Règles et Méthodes Comptables

donné lieu à un ajustement des comptes clos au 30/06/2022.

### **Faits marquants**

---

La SAS DURIEZ ET FILS a rejoint, pour son exercice clos au 30/06/2022, le périmètre d'intégration fiscale de la SAS FINANCIERE DURIEZ qui détient 97.64% des actions de la société.

---

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	171 980					171 980
Constructions sur sol propre	2 421 460					2 421 460
sur sol d'autrui	17 436					17 436
instal. agencet aménagement	305 071					305 071
Instal technique, matériel outillage industriels	68 000					68 000
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	5 975					5 975
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>2 989 922</b>					<b>2 989 922</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	5 022 918					5 022 918
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	75 000					75 000
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>5 097 918</b>					<b>5 097 918</b>
<b>TOTAL</b>	<b>8 087 841</b>					<b>8 087 841</b>

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains	11 608			11 608
Constructions sur sol propre	1 032 223	58 328		1 090 551
sur sol d'autrui	17 436			17 436
instal. agencement aménagement	161 428	7 192		168 620
Instal technique, matériel outillage industriels	60 495	4 533		65 028
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	5 975			5 975
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 289 164</b>	<b>70 053</b>		<b>1 359 218</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 289 164</b>	<b>70 053</b>		<b>1 359 218</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre	51 325			791			50 534
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.	4 628						4 628
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>	<b>55 954</b>			<b>791</b>			<b>55 163</b>
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>	<b>55 954</b>			<b>791</b>			<b>55 163</b>
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>55 954</b>			<b>791</b>	<b>55 163</b>

## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	719 660	55 954	791	774 823
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	<del>Provisions autres</del>				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEEES</b>		<b>719 660</b>	<b>55 954</b>	<b>791</b>	<b>774 823</b>
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>719 660</b>	<b>55 954</b>	<b>791</b>	<b>774 823</b>
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>		55 954	791	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## Créances et Dettes

		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	60 430	60 430	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	75 000	75 000	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	164 053	164 053	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	24 066	24 066	
	<del>Sécurité sociale et autres organismes sociaux</del>			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 551	3 551	
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	376 834	376 834		
Débiteurs divers	11 170	11 170		
Charges constatées d'avances	7 502	7 502		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>722 606</b>	<b>722 606</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 815 397	724 935	905 951	184 511
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	28 580	28 580		
	Fournisseurs et comptes rattachés	19 693	19 693		
	Personnel et comptes rattachés	22 448	22 448		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 044	22 044		
	Impôts sur les bénéfices	166 939	166 939		
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 232	27 232		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	20 791	20 791		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	49 055	49 055		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>2 172 179</b>	<b>1 081 717</b>	<b>905 951</b>	<b>184 511</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		732 756			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		49 055			

## Capital social

		30/06/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 225,00	20,0000	104 500,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>5 225,00</b>	<b>20,0000</b>	<b>104 500,00</b>

## Filiales et participations

30/06/2022
------------

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
<b>A. Renseignements détaillés</b>					
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
SAS DURIEZ ET FILS	998 200	3 884 275	97.64	924 988	924 988
SAS HUE PERE ET FILS	460 000	1 211 132	100.00	4 000 000	4 000 000
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
SCI DES NEGOCIANTS			12.48	37 500	37 500
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
SAS DURIEZ ET FILS				605 312	312 433
SAS HUE PERE ET FILS				321 146	280 000
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
SCI DES NEGOCIANTS	60 430				
<b>B. Renseignements globaux</b>					
	<b>Filiales non reprises en A</b>		<b>Participations non reprises en A</b>		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

**SAS FINANCIERE DURIEZ**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 104 500 euros**  
**Siège social : 36 Route de Moulle**  
**Le Mont d'Houille, 62910 EPERLECQUES**  
**311 210 488 RCS BOULOGNE SUR MER**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 20 DECEMBRE 2022**

---

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 540 385,62 Euros, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	540 385,62 Euros
A titre de dividendes	85 714,00 Euros
Soit 16,40 Euros par action	
Le solde	454 671,62 Euros
En totalité au compte « Autres réserves ».	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 85 714,00 Euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

---

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 Juin 2019 :

41 800,00 Euros, soit 8,00 Euros par titre

151 525,00 Euros, soit 29,00 Euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % :

41 800,00 Euros

151 525 Euros

Exercice clos le 30 Juin 2020 :

Néant

Exercice clos le 30 juin 2021 :

70 000,00 Euros, soit 13,39 Euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 70 000,00 Euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 Décembre 2022**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Le Président

Monsieur Cyril DURIEZ



SARL AUDIT CONSULTANTS  
Capital 100.000 €  
Société de commissariat aux comptes

SAS FINANCIERE DURIEZ  
36 ROUTE DE MOULLE  
62910 EPERLECQUES

1

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**COMPTES ANNUELS - EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022**

---

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FINANCIERE DURIEZ relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2022, 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 FINANCIERE DURIEZ 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 qui nous sont applicables, sur la période du 01/07/2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

h

## Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. ~~Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en oeuvre 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 n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

**Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'assemblée générale.**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.



3

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

---

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

---



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 prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne :

---

Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels :

Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier.

Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

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.

---

Fait à CAMBRAI, le 30 novembre 2022.

Le commissaire aux comptes

Hubert DENHEZ



## Bilan Actif

30/06/2022			30/06/2021
Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net

Capital souscrit non appelé ( I )					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	171 980	11 608	160 373	160 373
	Constructions	2 743 967	1 276 607	1 467 360	1 532 880
Installations techniques, mat. et outillage indus.	68 000	65 028	2 972	7 505	
Autres immobilisations corporelles	5 975	5 975			
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	4 962 488		4 962 488	4 962 488	
Créances rattachées à des participations	60 430		60 430	60 430	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	75 000		75 000	75 000	
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>8 087 841</b>	<b>1 359 218</b>	<b>6 728 623</b>	<b>6 798 676</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	164 053		164 053	182 842
	Autres créances	415 621		415 621	152 807
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	794 187		794 187	975 558	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	7 502		7 502	8 400
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>1 381 363</b>		<b>1 381 363</b>	<b>1 319 607</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
	Primes de remboursement des obligations ( V )				
	Ecart de conversion actif ( VI )				
<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>9 469 203</b>	<b>1 359 218</b>	<b>8 109 986</b>	<b>8 118 283</b>	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

135 430

135 430

## Bilan Passif

		30/06/2022	30/06/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	104 500	104 500
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	10 450	10 450
	Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	4 507 648	4 013 666
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>5 937 806</b>	<b>5 412 258</b>
Autres fonds propres	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b> Subventions d'investissement Provisions réglementées	540 386 774 823	563 982 719 660
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 815 397	2 542 947
	Emprunts et dettes financières divers (3)	77 635	28 635
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	19 693 259 454	18 008 99 575
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		16 860
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>2 172 179</b>	<b>2 706 025</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>8 109 986</b>	<b>8 118 283</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	540 385,62	563 981,82
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 081 717	901 738	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

## Compte de Résultat 1/2

				30/06/2022	30/06/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	707 552		707 552	675 966
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>707 552</b>		<b>707 552</b>	<b>675 966</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			18 826	22 351
	Autres produits			5	(93)
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>726 383</b>	<b>698 223</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			35 767	47 702
	Impôts, taxes et versements assimilés			37 696	36 887
	Salaires et traitements			362 833	273 838
	Charges sociales du personnel			187 818	165 181
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			70 053	70 956
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			12	135	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>694 180</b>	<b>594 697</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>32 203</b>	<b>103 526</b>

L<sub>1</sub>

## Compte de Résultat 2/2

		30/06/2022	30/06/2021
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>32 203</b>	<b>103 526</b>
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges <del>Différences positives de change</del> Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	592 433	562 075
<b>Total des produits financiers</b>		<b>592 433</b>	<b>562 075</b>
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	45 717	51 373
<b>Total des charges financières</b>		<b>45 717</b>	<b>51 373</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>546 716</b>	<b>510 702</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>578 919</b>	<b>614 228</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	791	
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>791</b>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	55 954	57 518
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>55 954</b>	<b>57 518</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(55 163)</b>	<b>(57 518)</b>
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(16 629)	(7 272)
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 319 607</b>	<b>1 260 298</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>779 221</b>	<b>696 316</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>540 386</b>	<b>563 982</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées		ky	

## Règles et Méthodes Comptables

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code du commerce et du règlement ANC 201-03 relatif au PCG.

---

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 109 986** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 319 607** euros et un total **charges** de **779 221** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **540 386** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.  
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

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

---

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

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

ms

# Règles et Méthodes Comptables

---

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

## Disponibilités

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

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

---

## Autres éléments significatifs - COVID 19

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 n'ont pas eu d'impact significatif sur l'activité de l'entreprise et n'ont pas

lm

## Règles et Méthodes Comptables

donné lieu à un ajustement des comptes clos au 30/06/2022.

### Faits marquants

---

~~La SAS DURIEZ ET FILS a rejoint, pour son exercice clos au 30/06/2022, le périmètre d'intégration fiscale de la SAS FINANCIERE DURIEZ qui détient 97.64% des actions de la société.~~

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	171 980					171 980
Constructions sur sol propre	2 421 460					2 421 460
sur sol d'autrui	17 436					17 436
instal. agencement	305 071					305 071
Instal technique, matériel outillage industriels	68 000					68 000
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	5 975					5 975
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>2 989 922</b>					<b>2 989 922</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	5 022 918					5 022 918
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	75 000					75 000
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>5 097 918</b>					<b>5 097 918</b>
<b>TOTAL</b>	<b>8 087 841</b>					<b>8 087 841</b>

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains	11 608			11 608
Constructions sur sol propre	1 032 223	58 328		1 090 551
sur sol d'autrui	17 436			17 436
instal. agencement aménagement	161 428	7 192		168 620
Instal technique, matériel outillage industriels	60 495	4 533		65 028
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	5 975			5 975
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 289 164</b>	<b>70 053</b>		<b>1 359 218</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 289 164</b>	<b>70 053</b>		<b>1 359 218</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre	51 325			791			50 534
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.	4 628						4 628
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>	<b>55 954</b>			<b>791</b>			<b>55 163</b>
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>	<b>55 954</b>			<b>791</b>			<b>55 163</b>
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>55 954</b>			<b>791</b>	<b>55 163</b>

## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
<b>PROVISIONS REGLEMEENTES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	719 660	55 954	791	774 823
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTES</b>	<b>719 660</b>	<b>55 954</b>	<b>791</b>	<b>774 823</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>719 660</b>	<b>55 954</b>	<b>791</b>	<b>774 823</b>
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>				
			55 954	791	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

lm

## Créances et Dettes

		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	60 430	60 430	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	75 000	75 000	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	164 053	164 053	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	24 066	24 066	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 551	3 551	
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	376 834	376 834		
Débiteurs divers	11 170	11 170		
Charges constatées d'avances	7 502	7 502		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>722 606</b>	<b>722 606</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 815 397	724 935	905 951	184 511
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	28 580	28 580		
	Fournisseurs et comptes rattachés	19 693	19 693		
	Personnel et comptes rattachés	22 448	22 448		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 044	22 044		
	Impôts sur les bénéfices	166 939	166 939		
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 232	27 232		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	20 791	20 791		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	49 055	49 055		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>2 172 179</b>	<b>1 081 717</b>	<b>905 951</b>	<b>184 511</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		732 756			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		49 055			

lm

## Capital social

		30/06/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 225,00	20,0000	104 500,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>5 225,00</b>	<b>20,0000</b>	<b>104 500,00</b>

14

## Filiales et participations

30/06/2022
------------

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
<b>A. Renseignements détaillés</b>					
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
SAS DURIEZ ET FILS	998 200	3 884 275	97,64	924 988	924 988
SAS HUE PERE ET FILS	460 000	1 211 132	100,00	4 000 000	4 000 000
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
SCI DES NEGOCIANTS			12,48	37 500	37 500
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
SAS DURIEZ ET FILS				605 312	312 433
SAS HUE PERE ET FILS				321 146	280 000
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
SCI DES NEGOCIANTS	60 430				
<b>B. Renseignements globaux</b>					
	<b>Filiales non reprises en A</b>		<b>Participations non reprises en A</b>		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

ms

## Charges à payer (avec détail)

	30/06/2022	30/06/2021	Variations	%
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>				
<b>Autres emprunts obligataires</b>				
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	5 844	7 618	(1 773)	-23,28
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>				
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	17 449	16 760	689	4,11
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	28 026	25 341	2 686	10,60
<b>Dettes fournisseurs d'immobilisation</b>				
<b>Autres dettes</b>		16 860	(16 860)	100,0
<b>TOTAL</b>	<b>51 320</b>	<b>66 578</b>	<b>(15 259)</b>	<b>-22,92</b>

h

## Charges à payer (détail) au 30/06/2022

Libellé	Montant
FNP - LH CONSEIL EX. 30.06.2022	4 692
FNP - GRANT THORNTON	9 872
FNP - AUDIT CONSULTANTS EX. 30.06.2022	2 400
FNP - FRAIS KMS MME DURIEZ 2T2022	485
Charges sociales sur C.P.	2 026
Dettes provisionnées sur C.P.	6 609
<del>Intérêts courus non échus sur emprunts</del>	<del>5 844</del>
CVAE 2022 à payer	2 100
CFE 2022 à payer	434
TF 2022 à payer	16 016
Taxe d'apprentissage à payer	182
CSG / CRDS sur abondement à payer	659
<b>Totalisation</b>	<b>51 320</b>

Km

## Produits à recevoir (avec détail)

	30/06/2022	30/06/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	120 715	122 737	(2 023)	-1,65
Autres créances				
<b>TOTAL</b>	<b>120 715</b>	<b>122 737</b>	<b>(2 023)</b>	<b>-1,65</b>

14

## Produits à recevoir (détail) au 30/06/2022

Libellé	Montant
FAE - PRESTATION COMPTABLE COMPLEMENT	67 923
FAE - HUE PRESTATION COMPTABLE COMPLEMENT	16 981
FAE - SAS DURIEZ TF 2022	15 315
FAE - SAS HUE ASS. 2021-22	4 099
FAE - SAS DURIEZ ASS. 2021-22	16 396
<b>Totalisation</b>	<b>120 715</b>

12

## Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/06/2022	30/06/2021	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	7 502	8 400	(898) -10,69
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
<b>TOTAL</b>	<b>7 502</b>	<b>8 400</b>	<b>(898) -10,69</b>

h<sub>3</sub>

## Charges constatées d'avance (détail) au 30/06/2022

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - ASS GRISON ET BOIRY RC DIRIGEANTS	01/07/2022	31/12/2022	1 190		
CCA - ASS DIOT RC PRO	01/07/2022	30/06/2023	5 396		
CCA - OUIFIELD - ABT 2022	01/01/2022	31/12/2022	917		
<b>Totalisation</b>			<b>7 502</b>		

ks