

SARL ATM ASSURANCES

Courtage en Assurances

Avenue Adam Puskaric

13590 MEYREUIL

ETATS FINANCIERS

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

Certifié conforme à l'original

Le dirigeant

Signé électroniquement le 20/07/2022 par
Thierry ALLOPEAU

 Signed with
universign

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 913 362	27 134	1 940 496	2 010 095
	Montant net du chiffre d'affaires	1 913 362	27 134	1 940 496	2 010 095
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			11 812	9 004
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			16 595	224 099
	Autres produits			40 427	42 215
	Total des produits d'exploitation (1)			2 009 330	2 285 412
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			494 156	514 930
	Impôts, taxes et versements assimilés			76 527	83 189
	Salaires et traitements			720 940	772 652
	Charges sociales du personnel			196 574	214 202
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			9 164	11 682
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			6 245	225 310
	Total des charges d'exploitation (2)			1 503 605	1 821 964
RESULTAT D'EXPLOITATION				505 725	463 448

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		505 725	463 448
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)	346	2 303
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		346	2 303
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	21 251	9 887
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		21 251	9 887
RESULTAT FINANCIER		(20 905)	(7 584)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		484 820	455 864
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		128
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		128
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(128)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		127 505	126 311
TOTAL DES PRODUITS		2 009 675	2 287 715
TOTAL DES CHARGES		1 652 360	1 958 290
RESULTAT DE L'EXERCICE		357 315	329 425

- (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

9 538

A.T.M.

Société à responsabilité limitée au capital de 200 000 euros

Siège social : 3 avenue Adam Puskaric Côté Village

13590 MEYREUIL

441 989 795 RCS Aix en Provence

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 JUIN 2022

PROPOSITION DE LA RÉOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 357 314,69 euros de la manière suivante :

Au compte "autres réserves"

357 314,69 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

SARL ATM ASSURANCES

Courtage en Assurances

Avenue Adam Puskaric

13590 MEYREUIL

ETATS FINANCIERS

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

Certifié conforme à l'original

Le dirigeant

Signé électroniquement le 20/07/2022 par
Thierry ALLOPEAU

 Signed with
universign

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 006 428** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 009 675** euros et un total **charges** de **1 652 360** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **357 315** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
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.

Evènements significatifs de l'exercice

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. A la date d'arrêté des comptes annuels, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Faits significatifs postérieurs à la date de clôture

L'imprévisibilité de l'évolution de la crise sanitaire liée à la COVID-19 et de ses conséquences a impliqué l'adoption du cadre législatif du régime de sortie de l'état d'urgence sanitaire dont le terme a été prolongé jusqu'au 31 juillet 2022 (par la loi du 10 novembre 2021 portant diverses mesures de vigilance sanitaire). Cette situation ne permet pas de se prononcer à la date d'arrêté des comptes sur l'évolution de l'activité à venir de l'entité.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Intégration Fiscale

La Société ATM ASSURANCES fait partie d'un groupe formé d'elle-même et de la SC THYALL qui en est la société mère.

Le résultat d'ensemble est soumis au régime de l'intégration fiscale.

La convention d'intégration concernant la répartition de l'impôt sur les sociétés est la suivante :

§ les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées (filiale et mère) comme en l'absence d'intégration fiscale,

§ les économies d'impôt réalisées par le Groupe liées aux déficits sont conservées chez la société mère, mais sont considérées comme une simple économie de trésorerie,

§ les économies réalisées par le Groupe non liées aux déficits sont également conservées chez la société mère, mais sont constatées en produits ou en charges.

Indemnités de fin de carrière

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 70 237 euros.

La dette actuarielle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :

- Année de calcul : 2021
- Taux d'actualisation : 2 %
- Méthode de calcul : Rétrospective Prorata Temporis

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Convention collective : Assurances (cabinet de courtage d'assurances et/ou de réassurances)

- Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié.

- Table de mortalité : INSEE 2016-2018 - données prov

En ce qui concerne les paramètres des catégories, ont été retenus :

- Age de départ prévu (sauf dérogation individuelle)

- 62 ans pour la catégorie : Profession intermédiaire

- 62 ans pour la catégorie : Employé administratif

- 62 ans pour la catégorie : Cadres

- Progression de salaires

- 2% Constant pour la catégorie : Profession intermédiaire

- 2% Constant pour la catégorie : Employé administratif

- 2% Constant pour la catégorie : Cadres

- Taux de rotation

- 2 % constant pour la catégorie : Profession intermédiaire

- 2 % constant pour la catégorie : Employé administratif

- 2 % constant pour la catégorie : Cadres

- Taux de charges sociales patronales

- 40 % pour la catégorie : Profession intermédiaire

- 40 % pour la catégorie : Employé administratif

- 40 % pour la catégorie : Cadres

La dette actuarielle ne fait l'objet ni d'une inscription au bilan, sous forme de provision, ni d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	51 628					51 628
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	51 628					51 628
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	11 891					11 891
	Instal., agencement, aménagement divers	135 351					135 351
	Matériel de transport	19 165					19 165
	Matériel de bureau, mobilier	119 440		680		514	119 606
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		285 847		680		514	286 013
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	200					200
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	15 004		606		11	15 599
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 204		606		11	15 799
TOTAL		352 679		1 286		525	353 440

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	51 628			51 628
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	51 628			51 628
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	11 891			11 891
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	110 336	8 442		118 778
	Matériel de transport	19 165			19 165
	Matériel de bureau, mobilier	118 724	722	514	118 932
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	260 116	9 164	514	268 766
TOTAL		311 744	9 164	514	320 394

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

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

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	15 599	15 599	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	239 506	239 506	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 624	10 624	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 684	2 684	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	23 096	23 096	
	Charges constatées d'avances	8 856	8 856	
TOTAL DES CREANCES		300 365	300 365	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	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)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 164 753	1 164 753		
	Personnel et comptes rattachés	105 678	105 678		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 964	46 964		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 868	14 868		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 526 987	2 526 987		
	Autres dettes	148 046	148 046		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	82 327	82 327		
TOTAL DES DETTES		4 089 624	4 089 624		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		241 446
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		99 326
<i>Fournisseurs fact. non parv.</i>	99 326	
Dettes fiscales et sociales		142 120
<i>Dettes prov. congés payés</i>	47 651	
<i>Autres charges à payer</i>	58 017	
<i>Charges sociales s/ congés</i>	22 388	
<i>Etat charges à payer</i>	2 967	
<i>Taxe sur les salaires à payer</i>	4 295	
<i>Formation continue à payer</i>	6 801	

SARL ATM ASSURANCES

Courtage en Assurances

Avenue Adam Puskaric

13590 MEYREUIL

ETATS FINANCIERS

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

Certifié conforme à l'original

Le dirigeant

Signé électroniquement le 20/07/2022 par
Thierry ALLOPEAU

 Signed with
universign

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	51 628	51 628		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	11 891	11 891		
	Autres immobilisations corporelles	274 122	256 876	17 247	25 731
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	200		200	200
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	15 599		15 599	15 004
TOTAL (II)		353 440	320 394	33 046	40 935
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	227 004		227 004	64 395
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	239 506		239 506	206 390
	Autres créances	36 404		36 404	83 409
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	5 461 611		5 461 611	5 173 124
	Charges constatées d'avance	8 856		8 856	7 174
	TOTAL (III)	5 973 382		5 973 382	5 534 493
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		6 326 822	320 394	6 006 428	5 575 427
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				15 599	15 004
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5 000	5 000
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 284 490	1 455 065
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	357 315	329 425
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 866 804	2 009 490
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 526 987	1 872 309
	Emprunts et dettes financières divers (3)	50 000	50 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 164 753	1 263 643
	Dettes fiscales et sociales	167 510	153 476
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	148 046	148 929
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	82 327	77 580
	Total des dettes	4 139 624	3 565 938
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	6 006 428	5 575 427
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		357 314,69	329 424,99
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		4 089 624	3 515 938
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

ATM

SARL au capital de 200 000 €

**Siège social : Côté Village - Avenue Adam Puskaric
13590 MEYREUIL**

RCS AIX EN PROVENCE : 441 989 795

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 31/12/2021



**Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie régionale Ouest Atlantique**

Aux Associés

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SARL ATM relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Nous n'avons pas relevé d'élément susceptible de justifier un commentaire particulier de notre part sur les méthodes d'évaluation retenues dans le cadre de l'établissement des comptes clos le 31 décembre 2021.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées 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 SARL ATM 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 Gérant.

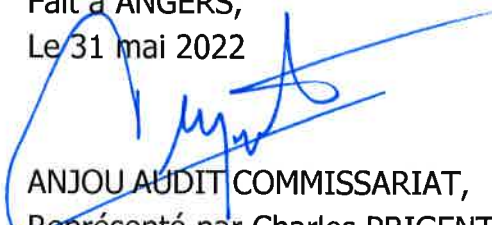
Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à ANGERS,
Le 31 mai 2022



ANJOU AUDIT COMMISSARIAT,
Représenté par Charles PRIGENT
Commissaire aux comptes

« Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes »

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

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



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	51 628	51 628		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	11 891	11 891		
	Autres immobilisations corporelles	274 122	256 876	17 247	25 731
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	200		200	200
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	15 599		15 599	15 004
	TOTAL (II)	353 440	320 394	33 046	40 935
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	227 004		227 004	64 395
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	239 506		239 506	206 390
	Autres créances	36 404		36 404	83 409
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	5 461 611		5 461 611	5 173 124
	Charges constatées d'avance	8 856		8 856	7 174
	TOTAL (III)	5 973 382		5 973 382	5 534 493
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		6 326 822	320 394	6 006 428	5 575 427

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

ANJOU AUDIT COMMISSAIRE

Commissaire aux Comptes

7 rue Rangeard

49100 ANGERS

Tél. : 02 41 72 94 90

anjou.audit@orange.fr

15 599

15 004

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5 000	5 000
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 284 490	1 455 065
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	357 315	329 425
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 866 804	2 009 490
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 526 987	1 872 309
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	50 000	50 000
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 164 753	1 263 643
	Dettes fiscales et sociales	167 510	153 476
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	148 046	148 929
	Produits constatés d'avance (1)	82 327	77 580
	Total des dettes	4 139 624	3 565 938
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	6 006 428	5 575 427
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	357 314,69	329 424,99
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 089 624	3 515 938
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

ANJOU AUDIT COMMISSARIAT
TOTAL PASSIF

Commissaire aux Comptes

7 rue Rangeard
49100 ANGERS
Tél. : 02 41 72 94 90
anjou.audit@orange.fr

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 913 362	27 134	1 940 496	2 010 095
	Montant net du chiffre d'affaires	1 913 362	27 134	1 940 496	2 010 095
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			11 812	9 004
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			16 595	224 099
	Autres produits			40 427	42 215
	Total des produits d'exploitation (1)			2 009 330	2 285 412
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			494 156	514 930
	Impôts, taxes et versements assimilés			76 527	83 189
	Salaires et traitements			720 940	772 652
	Charges sociales du personnel			196 574	214 202
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			9 164	11 682
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			6 245	225 310
	Total des charges d'exploitation (2)			1 503 605	1 821 964
RESULTAT D'EXPLOITATION				505 725	463 448

ANJOU AUDIT COMMISSARIAT

Commissaire aux Comptes

7 rue Rangeard

49100 ANGERS

Tél. : 02 41 72 94 90

anjou.audit@orange.fr

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		505 725	463 448
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 Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	346	2 303
	Total des produits financiers	346	2 303
CHARGES FINANCIERES	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	21 251	9 887
	Total des charges financières	21 251	9 887
RESULTAT FINANCIER		(20 905)	(7 584)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		484 820	455 864
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		128
	Total des charges exceptionnelles		128
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(128)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		127 505	126 311
TOTAL DES PRODUITS		2 009 675	2 287 715
TOTAL DES CHARGES		1 652 360	1 958 290
RESULTAT DE L'EXERCICE		357 315	329 425

ANJOU AUDIT COMMISSARIAI

Commissaire aux Comptes

- (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

7 rue Rangeard
 49100 ANGERS
 Tél. : 02 41 72 94 90
 anjou.audit@orange.fr

9 538

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 006 428 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 009 675 euros** et un total **charges de 1 652 360 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 357 315 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
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.

Evènements significatifs de l'exercice

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. A la date d'arrêté des comptes annuels, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Faits significatifs postérieurs à la date de clôture

L'imprévisibilité de l'évolution de la crise sanitaire liée à la COVID-19 et de ses conséquences a impliqué l'adoption du cadre législatif du régime de sortie de l'état d'urgence sanitaire dont le terme a été prolongé jusqu'au 31 juillet 2022 (par la loi du 10 novembre 2021 portant diverses mesures de vigilance sanitaire). Cette situation ne permet pas de se prononcer à la date d'arrêté des comptes sur l'évolution de l'activité à venir de l'entité.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

ANJOU AUDIT
COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
7 rue Rangeard
49100 ANGERS
Tel. : 02 41 72 94 90
anjou.audit@orange.fr

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Intégration Fiscale

La Société ATM ASSURANCES fait partie d'un groupe formé d'elle-même et de la SC THYALL qui en est la société mère.

Le résultat d'ensemble est soumis au régime de l'intégration fiscale.

La convention d'intégration concernant la répartition de l'impôt sur les sociétés est la suivante :

§ les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées (filiale et mère) comme en l'absence d'intégration fiscale,

§ les économies d'impôt réalisées par le Groupe liées aux déficits sont conservées chez la société mère, mais sont considérées comme une simple économie de trésorerie,

§ les économies réalisées par le Groupe non liées aux déficits sont également conservées chez la société mère, mais sont constatées en produits ou en charges.

Indemnités de fin de carrière

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 70 237 euros.

ANJOU AUDIT COMMISSARIAI

Commissaire aux Comptes

La dette actuarielle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :

- Année de calcul : 2021

- Taux d'actualisation : 2 %

- Méthode de calcul : Rétrospective Prorata Temporis

7 rue Renard

49100 ANGERS

Tél. : 02 41 72 94 90

anjou.audit@orange.fr

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Convention collective : Assurances (cabinet de courtage d'assurances et/ou de réassurances)

- Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié.

- Table de mortalité : INSEE 2016-2018 - données prov

En ce qui concerne les paramètres des catégories, ont été retenus :

- Age de départ prévu (sauf dérogation individuelle)

- 62 ans pour la catégorie : Profession intermédiaire

- 62 ans pour la catégorie : Employé administratif

- 62 ans pour la catégorie : Cadres

- Progression de salaires

- 2% Constant pour la catégorie : Profession intermédiaire

- 2% Constant pour la catégorie : Employé administratif

- 2% Constant pour la catégorie : Cadres

- Taux de rotation

- 2 % constant pour la catégorie : Profession intermédiaire

- 2 % constant pour la catégorie : Employé administratif

- 2 % constant pour la catégorie : Cadres

- Taux de charges sociales patronales

- 40 % pour la catégorie : Profession intermédiaire

- 40 % pour la catégorie : Employé administratif

- 40 % pour la catégorie : Cadres

La dette actuarielle ne fait l'objet ni d'une inscription au bilan, sous forme de provision, ni d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance.

ANJOU AUDIT COMMISSARIAT

Commissaire aux Comptes

7 rue Rangeard

49100 ANGERS

Tél. : 02 41 72 94 90

anjou.audit@orange.fr

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	51 628					51 628
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	51 628					51 628
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	11 891					11 891
	Instal., agencement, aménagement divers	135 351					135 351
	Matériel de transport	19 165					19 165
	Matériel de bureau, mobilier	119 440		680		514	119 606
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	285 847		680		514	286 013
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	200					200
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	15 004		606		11	15 599
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 204		606		11	15 799
TOTAL		352 679		1 286		525	353 440

ANJOU AUDIT COMMISSAIRE

Commissaire aux Comptes

7 rue Rangeard

49100 ANGERS

Tél. : 02 41 72 94 90

anjou.audit@orange.fr

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	51 628			51 628
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	51 628			51 628
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	11 891			11 891
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	110 336	8 442		118 778
	Matériel de transport	19 165			19 165
	Matériel de bureau, mobilier	118 724	722	514	118 932
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	260 116	9 164	514	268 766
TOTAL		311 744	9 164	514	320 394

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANJOU AUDIT COMMISSARIAT

Commissaire aux Comptes

7 rue Rangéard

49100 ANGERS

Tél. : 02 41 72 94 90

anjou.audit@orange.fr

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

Dont dotations et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

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.

ANJOU AUDIT COMMISSAIRE

Commissaire aux Comptes

7 rue Rangeard

49100 ANGERS

Tél. : 02 41 72 94 90

anjou.audit@orange.fr

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	15 599	15 599	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	239 506	239 506	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 624	10 624	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 684	2 684	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	23 096	23 096	
	Charges constatées d'avances	8 856	8 856	
	TOTAL DES CREANCES	300 365	300 365	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	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)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 164 753	1 164 753		
	Personnel et comptes rattachés	105 678	105 678		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 964	46 964		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 868	14 868		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 526 987	2 526 987		
	Autres dettes	148 046	148 046		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	82 327	82 327		
	TOTAL DES DETTES	4 089 624	4 089 624		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANJOU AUDIT COMMISSARIAT
 Commissaire aux Comptes
 7 rue Rangeard
 49100 ANGERS
 Tél. : 02 41 72 94 90
 anjou.audit@orange.fr

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	7 500,00	26,6667	200 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	7 500,00	26,6667	200 000,00

ANJOU AUDIT COMMISSARIAT

Commissaire aux Comptes

7 rue Rangeard

49100 ANGERS

Tél. : 02 41 72 94 90

anjou.audit@orange.fr

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		2 378 381	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		21 101	
Autres éléments			

ANJOU AUDIT COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
7 rue Rangeard
49100 ANGERS
Tél. : 02 41 72 94 90
anjou.audit@orange.fr

Effectif moyen

		31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires			
	Employés		13	
	Ouvriers			
	TOTAL		18	

ANJOU AUDIT COMMISSARIAT

Commissaire aux Comptes

7 rue Rangeard

49100 ANGERS

Tél. : 02 41 72 94 90

anjou.audit@orange.fr

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		13 308
Autres créances		13 308
<i>Produits à recevoir</i>	10 624	
<i>Taxe d'apprentissage à payer</i>	184	
<i>Etat produit a recevoir</i>	2 500	

ANJOU AUDIT COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
7 rue Rangeard
49100 ANGERS
Tél. : 02 41 72 94 90
anjou.audit@orange.fr

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	200 000				200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5 000				5 000
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	20 000				20 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 455 065	673 877		(844 452)	1 284 490
Report à nouveau		(344 452)		344 452	
Résultat de l'exercice	329 425	(329 425)		357 315	357 315
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 009 490			(142 685)	1 866 804

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 009 490

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 009 490

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (142 685)

ANJOU AUDIT COMMISSARIAT

Commissaire aux Comptes

7 rue Rangeard

49100 ANGERS

Tél. : 02 41 72 94 90

anjou.audit@orange.fr