

Bilan Actif

| | | 31/12/2021 | | | 31/12/2020 |
|--|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 19 671 | 7 873 | 11 798 | 6 534 |
| | Fonds commercial (1) | 65 155 | | 65 155 | 65 155 |
| | Autres immobilisations incorporelles | 71 589 | 51 298 | 20 291 | 16 648 |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 738 297 | 299 689 | 438 608 | 470 045 |
| | Autres immobilisations corporelles | 360 581 | 252 480 | 108 101 | 99 018 |
| | Immobilisations en cours | | | | 1 000 |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | 4 900 | | 4 900 | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 30 379 | | 30 379 | 30 367 | |
| | TOTAL (II) | 1 290 572 | 611 341 | 679 231 | 688 767 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 468 643 | 380 | 468 263 | 345 478 |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | 762 495 | 3 456 | 759 039 | 737 553 |
| | Marchandises | 53 170 | | 53 170 | 47 539 |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | 42 788 | | 42 788 | 9 039 |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 438 571 | 982 | 437 589 | 224 754 |
| | Autres créances | 74 718 | | 74 718 | 108 738 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 1 091 196 | | 1 091 196 | 1 051 354 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 38 294 | | 38 294 | 24 279 |
| | TOTAL (III) | 2 969 874 | 4 818 | 2 965 056 | 2 548 734 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | | | | 16 426 | |
| | TOTAL ACTIF (I à VI) | 4 260 446 | 616 158 | 3 644 288 | 3 253 927 |

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

30 379

30 367

Bilan Passif

| | | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--|------------------|------------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 225 500 | 225 500 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 15 828 | 15 828 |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | 22 550 | 22 550 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 1 028 013 | 667 661 |
| | Report à nouveau | | |
| | Résultat de l'exercice | 890 388 | 710 352 |
| Subventions d'investissement | 59 099 | 70 315 | |
| Provisions réglementées | | | |
| | Total des capitaux propres | 2 241 378 | 1 712 206 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | 16 426 |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | | 16 426 |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 707 033 | 834 974 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 98 823 | 187 759 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 10 926 | 881 |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 390 332 | 218 580 |
| | Dettes fiscales et sociales | 159 953 | 274 528 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 8 590 | 8 573 | |
| Produits constatés d'avance (1) | | | |
| | Total des dettes | 1 375 657 | 1 525 295 |
| | Ecarts de conversion passif | 27 253 | |
| | TOTAL PASSIF | 3 644 288 | 3 253 927 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 890 388,36 | 710 352,04 |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 718 127 | 1 524 414 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |
| (3) | Dont emprunts participatifs | | |

Compte de Résultat 1/2

| | | | | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | France | Exportation | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | 351 307 | 1 025 | 352 333 | 356 611 |
| | Production vendue (Biens) | 1 519 353 | 2 438 078 | 3 957 432 | 3 228 877 |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 11 728 | 25 259 | 36 986 | 40 177 |
| | Montant net du chiffre d'affaires | 1 882 388 | 2 464 362 | 4 346 751 | 3 625 665 |
| | Production stockée | | | 24 942 | 333 701 |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | 11 300 | |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | 40 943 | 45 328 |
| | Autres produits | | | 120 | 295 |
| | Total des produits d'exploitation (1) | | | | 4 424 056 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | 66 441 | 43 653 |
| | Variation de stock | | | (5 631) | (1 317) |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | 1 437 230 | 1 305 877 |
| | Variation de stock | | | (122 662) | 21 605 |
| | Autres achats et charges externes | | | 1 098 500 | 869 177 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 18 702 | 23 050 |
| | Salaires et traitements | | | 490 794 | 457 756 |
| | Charges sociales du personnel | | | 143 960 | 124 871 |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | 167 775 | 107 665 |
| | - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| Dotations aux dépréciations : | | | | | |
| - sur immobilisations | | | | | |
| - sur actif circulant | | | 4 028 | 1 254 | |
| Dotations aux provisions | | | | | |
| Autres charges | | | 1 615 | 25 720 | |
| Total des charges d'exploitation (2) | | | | 3 300 751 | 2 979 310 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | | 1 123 304 | 1 025 679 |

Compte de Résultat 2/2

| | | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|--|---|------------------------|---------------------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 1 123 304 | 1 025 679 |
| 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 | 341 16 426 4 194 | 560 3 973 |
| Total des produits financiers | | 20 961 | 4 533 |
| 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 | 7 135 679 | 16 426 9 320 27 930 |
| Total des charges financières | | 7 814 | 53 675 |
| RESULTAT FINANCIER | | 13 147 | (49 142) |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | 1 136 451 | 976 536 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | 2 450 81 216 | 2 605 14 484 |
| Total des produits exceptionnels | | 83 666 | 17 089 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 8 935 | 8 059 |
| Total des charges exceptionnelles | | 8 935 | 8 059 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | 74 731 | 9 031 |
| PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES | | 320 794 | 275 215 |
| TOTAL DES PRODUITS | | 4 528 682 | 4 026 611 |
| TOTAL DES CHARGES | | 3 638 294 | 3 316 259 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | 890 388 | 710 352 |

- (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

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 644 288** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 528 682** euros et un total **charges** de **3 638 294** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **890 388** 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.

Faits marquants de l'année :

L'évènement covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de la société. Néanmoins, l'évènement étant toujours en cours à date, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir. La continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

En date du 1er Juillet 2021, la société a filialisé, la branche d'activité e-commerce en créant la société E-SDN par cession du fonds de commerce pour un montant de 70 000 euros.

La société détient 49 % des titres de la société E-SDN nouvellement créée, pour un montant nominal total de 4900 euros.

Evenements post clôture :

Les principaux évènements intervenus depuis la clôture 31 décembre 2021 sont les suivants : L'invasion de l'Ukraine par la Russie le 24 février 2022 a d'importantes répercussions sur les marchés financiers et les prix de certaines matières premières et va impacter l'ensemble de l'économie mondiale.

Notre société n'entretient pas de relation commerciale et n'est pas dépendante d'un des deux pays cités ci-dessus. Par conséquent, la société n'anticipe pas d'impact significatif de cette crise sur ses états financiers.

Néanmoins, la société n'est pas en mesure, à ce jour, d'évaluer les conséquences indirectes de cette crise sur son activité (notamment l'impact sur le prix des matières premières et énergies,

Règles et Méthodes Comptables

l'impact sur le financement de la société, ou encore sur la sécurité des systèmes d'informations...). En tout état de cause, aucune difficulté relative à la continuité d'exploitation n'est à considérer.

Principes et méthodes comptables

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

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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.

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 selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

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

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

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des créances

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.

Disponibilités en euros

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

Disponibilités en devises

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Immobilisations

| | 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 | 133 514 | | 23 814 | | 912 | 156 415 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 133 514 | | 23 814 | | 912 | 156 415 |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement | | | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 665 002 | | 73 295 | | | 738 297 |
| Instal., agencement, aménagement divers | 121 898 | | 44 709 | | | 166 607 |
| Matériel de transport | 100 361 | | | | | 100 361 |
| Matériel de bureau, mobilier | 83 642 | | 12 509 | | 2 539 | 93 612 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | 1 000 | | 221 427 | | 222 427 | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 971 904 | | 351 940 | | 224 966 | 1 098 878 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | | | 4 900 | | | 4 900 |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 30 367 | | 12 | | | 30 379 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 30 367 | | 4 912 | | | 35 279 |
| TOTAL | 1 135 784 | | 380 666 | | 225 879 | 1 290 572 |

Amortissements

| | 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 | 45 177 | 14 907 | 912 | 59 172 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 45 177 | 14 907 | 912 | 59 172 |
| CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 194 957 | 104 732 | | 299 689 |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers | 104 051 | 15 246 | | 119 297 |
| Matériel de transport | 41 511 | 21 260 | | 62 770 |
| Matériel de bureau, mobilier | 61 322 | 11 630 | 2 539 | 70 413 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 401 841 | 152 868 | 2 539 | 552 169 |
| TOTAL | 447 018 | 167 775 | 3 451 | 611 341 |

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

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | | 31/12/2021 |
|--|---|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | | | | Utilisées | Non utilisées | |
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | 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 REGLEMEENTEES | | | | | | |
| 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 | 16 426 | | 16 426 | | |
| | 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 | | 16 426 | | 16 426 | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations { <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | 503 | 3 456 | 123 | | 3 836 |
| | Sur comptes clients | 1 254 | 572 | 844 | | 982 |
| | Autres | | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 1 756 | 4 028 | 967 | | 4 818 |
| TOTAL GENERAL | | 18 182 | 4 028 | 17 393 | | 4 818 |
| Dont dotations et reprises { <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | 4 028 | 967 16 426 | | | |
| 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

| | | 31/12/2021 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 30 379 | 30 379 | |
| | | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | 3 819 | 3 819 | |
| | Autres créances clients | 434 752 | 434 752 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 43 145 | 43 145 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | 27 954 | 27 954 | |
| Débiteurs divers | 3 619 | 3 619 | | |
| Charges constatées d'avances | 38 294 | 38 294 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 581 961 | 581 961 | |
| (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) | 707 033 | 159 252 | 522 645 | 25 136 |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | 97 500 | | 97 500 | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 390 332 | 390 332 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 40 905 | 40 905 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 26 416 | 26 416 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 50 379 | 50 379 | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 34 187 | 34 187 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 8 066 | 8 066 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 1 323 | | 1 323 | |
| | Autres dettes | 8 590 | 8 590 | | |
| | Dettes représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 1 364 731 | 718 127 | 621 468 | 25 136 |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | 127 878 | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | 7 | | | |

Fonds Commercial

| | 31/12/2021 | Observations |
|---|---------------|--------------|
| Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport | 65 155 | |
| TOTAL | 65 155 | |

Fonds de commerce reçu dans le cadre de la fusion Savonnerie de Nyons / Boutique le Grand Tilleul le 1er Janvier 2014.

Aucun indice de perte de valeur n'a été identifié à la date de clôture des comptes sociaux 2021.

La méthode retenue pour le test de dépréciation consiste en la comparaison de multiples de valorisation de sociétés du même secteur en fonction du CA et de l'EBE.

Variations des Capitaux Propres

| | 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 | 225 500 | | | | 225 500 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 15 828 | | | | 15 828 |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Réserve légale | 22 550 | | | | 22 550 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves réglementées | | | | | |
| Autres réserves | 667 661 | 360 352 | | | 1 028 013 |
| Report à nouveau | | | | | |
| Résultat de l'exercice | 710 352 | (710 352) | | 890 388 | 890 388 |
| Subventions d'investissement | 70 315 | | | (11 216) | 59 099 |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 1 712 206 | (350 000) | | 879 172 | 2 241 378 |

Date de l'assemblée générale 25/06/2021

Dividendes attribués 350 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 350 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 362 206

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 362 206

²Dont 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 529 173

Capital social

| | 31/12/2021 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|--------------------------|---|-------------------|---------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 225 500,00 | 1,0000 | 225 500,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Du capital social fin d'exercice | 225 500,00 | 1,0000 | 225 500,00 |

Ventilation du chiffre d'affaires

| | France | Export | Total |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ventes de marchandises | 351 307 | 1 025 | 352 333 |
| Production vendue de biens | 1 519 353 | 2 438 078 | 3 957 432 |
| Production vendue de travaux | | | |
| Production vendue de services | 11 728 | 25 259 | 36 986 |
| TOTAL | 1 882 388 | 2 464 362 | 4 346 751 |



Stocks et En-cours

| | 31/12/2021 | Début exercice | Variation des stocks | |
|--|----------------|----------------|----------------------|------------|
| | | | Augmentation | Diminution |
| Marchandises | | | | |
| Marchandises revendues en l'état | 53 170 | 47 539 | 5 631 | |
| Approvisionnements | | | | |
| Matières premières | 443 439 | 334 171 | 109 268 | |
| Autres approvisionnements | 25 204 | 11 810 | 13 394 | |
| TOTAL I | 521 812 | 393 519 | 128 293 | |
| Production | | | | |
| Produits intermédiaires | | | | |
| Produits finis | 762 495 | 737 553 | 24 942 | |
| Produits résiduels | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL II | 762 495 | 737 553 | 24 942 | |
| Production en cours | | | | |
| Produits | | | | |
| Travaux | | | | |
| Etudes | | | | |
| Prestations de services | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL III | | | | |
| Production stockée (Total II + Total III) | | | 24 942 | |

Charges à payer (avec détail)

| | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Variations | % |
|--|----------------|----------------|---------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 541 | 605 | (63) | -10,48 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 134 291 | 51 031 | 83 260 | 163,16 |
| Dettes fiscales et sociales | 50 657 | 51 995 | (1 339) | -2,57 |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation | | | | |
| Autres dettes | 707 | 4 423 | (3 716) | -84,02 |
| TOTAL | 186 196 | 108 054 | 78 142 | 72,32 |

Charges constatées d'avance (avec détail)

| | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Variations | % |
|---|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | 38 294 | 24 279 | 14 015 | 57,72 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | | |
| TOTAL | 38 294 | 24 279 | 14 015 | 57,72 |

Produits à recevoir (avec détail)

| | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Variations | % |
|--|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres immobilisations financières | 79 | 67 | 12 | 18,07 |
| Autres créances clients | 20 074 | | 20 074 | |
| Autres créances | 62 | 78 851 | (78 789) | -99,92 |
| TOTAL | 20 216 | 78 918 | (58 703) | -74,38 |

Produits et Charges exceptionnels

| | | 31/12/2021 |
|---|--------|---------------|
| Total des produits exceptionnels | | 83 666 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 2 450 |
| <i>Produits s/exercice antérieur</i> | 2 450 | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 81 216 |
| <i>Prod.cessions élém.immo exo</i> | 70 000 | |
| <i>Quote-part subv.invest.virée</i> | 11 216 | |
| Total des charges exceptionnelles | | 8 935 |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion | | 8 935 |
| <i>Pénalités et amendes</i> | 8 935 | |
| Résultat exceptionnel | | 74 731 |

Effectif moyen

| | 31/12/2021 | Interne | Externe |
|--|------------|-----------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | | | |
| Cadres & professions intellectuelles supérieures | | 2 | |
| Professions intermédiaires | | | |
| Employés | | 12 | |
| Ouvriers | | | |
| TOTAL | | 14 | |

Charges à payer

| | | 31/12/2021 |
|---|---------|----------------|
| Total des Charges à payer | | 186 196 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 541 |
| <i>Interets courus/etabl.credit</i> | 541 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 134 291 |
| <i>Fournis.-fact.non parvenues</i> | 134 291 | |
| Dettes fiscales et sociales | | 50 657 |
| <i>Dettes prov.s/conges payes</i> | 21 872 | |
| <i>Dettes provis.accord.interes.</i> | 16 872 | |
| <i>Charges sociales s/conges paye</i> | 5 431 | |
| <i>Etat-charges à payer</i> | 3 207 | |
| <i>Etat-Ch. à payer TA & FC</i> | 3 275 | |
| Autres dettes | | 707 |
| <i>Clts-R.R.R. à accorder & avoirs à établir</i> | 707 | |

Charges à payer (détail) au 31/12/2021

| Libellé | Montant |
|---|---------|
| Huissier factures provision non parvenues | 150 |
| Ulys frais de gestion 12/2021 | 8 |
| Gepsa frais logistique 13/12/2021 | 180 |
| Next hono paye 11+12/2021 | 1 562 |
| Gepsa frais logistique 22/12/2021 | 180 |
| Ulys autoroute 12/2021 | 66 |
| Aurys honoraires CAC solde 2021 | 6 420 |
| In2Galaxy commissions Portugal 2021 | 495 |
| Agence Moreau commissions s/ventes 2021 | 1 498 |
| Commissions 2S 2021 | 371 |
| Holding Allée prestations 2021 | 120 000 |
| Gepsa du 22/12/2021 | 1 786 |
| Gepsa 13/12/2021 | 1 290 |
| Cices frais tenue PEE 2021 | 284 |
| Fabrique de style RFA 2021 | 707 |
| Provis.ch.soc.s/congés payés 2021 | 5 431 |
| CAP - prime d'intéressement 2021 | 16 872 |
| Provis.congés payés 2021 | 21 872 |
| CAP - Trésor Public taxe aménagement 2/2 | 1 307 |
| Intérêts C.N.E. 9 | 2 |
| Intérêts C.N.E. 16 | 189 |
| Intérêts C.N.E. 15 | 18 |
| Intérêts C.N.E. 14 | 74 |
| Intérêts C.N.E. 13 | 1 |
| Intérêts C.N.E. 12 | 257 |
| CVAE 2021 à payer | 1 900 |
| Etat charges à payer | 3 275 |

Charges à payer (détail)

au 31/12/2021

| | |
|---------------------|----------------|
| | |
| Totalisation | 186 196 |

Produits à recevoir

| | | 31/12/2021 |
|---|--------|---------------|
| Total des Produits à recevoir | | 20 216 |
| Autres immobilisations financières <i>Intérêts courus bpifrance</i> | 79 | 79 |
| Autres créances clients <i>Clients-factures à établir</i> | 20 074 | 20 074 |
| Autres créances <i>Avem avoir loc.TPE portable Milan</i> | 62 | 62 |

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2021

| Libellé | Montant |
|---|---------------|
| Avem avoir loc.TPE portable Milan | 62 |
| E-Sdn Factures à établir 01/07 à 14/11/2021 | 20 074 |
| Bpi à recevoir | 79 |
| Totalisation | 20 216 |

Charges constatées d'avance

| | Période | Montants | 31/12/2021 |
|---|---------|----------|---------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | 38 294 | 38 294 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 38 294 |

Charges constatées d'avance (détail) au 31/12/2021

| Détail des charges constatées d'avance | Période | | Exploitation | Financières | Exceptionnelles |
|--|------------|------------|--------------|-------------|-----------------|
| | début | fin | | | |
| CCA - CIC CLUB INTERNATIONAL | 01/01/2022 | 31/10/2022 | 458 | | |
| CCA - Sacem | 01/01/2022 | 31/01/2022 | 23 | | |
| CCA - Spre | 01/01/2022 | 31/01/2022 | 7 | | |
| CCA - Sacem | 01/01/2022 | 31/01/2022 | | | |
| CCA - MEGAO INFORMATIQUE 1T 2022 | 01/01/2022 | 31/03/2022 | 315 | | |
| CCA - MEGAO LICENCE Backup 3ans | 01/01/2022 | 10/05/2024 | 738 | | |
| CCA - DESAUTEL | 01/01/2022 | 10/03/2022 | 52 | | |
| CCA - DESAUTEL | 01/01/2022 | 22/08/2022 | 376 | | |
| CCA - SECURYPAR 2022 | 01/01/2022 | 10/12/2022 | 141 | | |
| CCA - GAN ASSURANCES PORSCHE FV308SP | 01/01/2022 | 31/07/2022 | 721 | | |
| CCA - GAN COMBI 010521 300422 | 01/01/2022 | 30/04/2022 | 101 | | |
| CCA - DROME PROVENCALE 2022 | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 190 | | |
| CCA - CGSI FRANCE 2022 | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 322 | | |
| CCA - AFT POMPIERS 2022 | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 170 | | |
| CCA - AF COMMUNICATION 2022 | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 208 | | |
| CCA - ALISE PHOTOGRAPHE | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 434 | | |
| CCA - BPI FRANCE DOS0034250 ANNEE 2022 | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 420 | | |
| CCA - BPI FRANCE DOS0015341 1sem22 | 01/01/2022 | 30/06/2022 | 263 | | |
| CCA - GAN FORD 010321/280222 | 01/01/2022 | 28/02/2022 | 116 | | |
| CCA - Le Monde Parallele DEVELOPPEMENT C | 01/01/2022 | 31/01/2022 | 4 000 | | |
| CCA - DROME PROVENCALE 2022 | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 160 | | |
| CCA - MEGAO INFORMATIQUE 1T 2022 | 01/01/2022 | 31/03/2022 | 238 | | |
| CCA - COSMETICOBBS 12 mois | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 714 | | |
| CCA - ADOBE CREATIVE CLOUD | 01/01/2022 | 03/06/2022 | 354 | | |
| CCA - INGENICO 031221 020322 | 01/01/2022 | 02/03/2022 | 45 | | |
| CCA - MAISON ET OBJET 2022 | 01/01/2022 | 28/03/2022 | 5 025 | | |
| CCA - Spre | 01/01/2022 | 31/01/2022 | 7 | | |
| CCA - MAISON ET OBJET 2022 | 01/01/2022 | 28/03/2022 | 7 034 | | |
| CCA - GAN ASS MULTIRISQUE INDUS 2022 | 01/01/2022 | 30/06/2022 | 3 203 | | |
| CCA - GAN ASS. RC ENTREPRISES 2022 | 01/01/2022 | 31/03/2022 | 1 663 | | |
| CCA - COSMED 2022 | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 1 025 | | |
| CCA - GAN ASSURANCES JUKE EP436GM | 01/01/2022 | 31/07/2022 | 387 | | |
| CCA - BPI FRANCE DOS0101369 ANNEE 2022 | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 760 | | |
| CCA - MEGAO INFORMATIQUE 1 T 2022 | 01/01/2022 | 31/03/2022 | 750 | | |
| CCA - MUSCLE MANIAC | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 900 | | |
| LF21820000_1 Posche Cayenne E-Hybrid | | | 933 | | |
| LF21830000_2 CONFIGURATION CAISSE TPV Q | | | 40 | | |
| Location meuble Richaud | | | 6 000 | | |

Charges constatées d'avance (détail) au 31/12/2021

| | | | | |
|---------------------|--|---------------|--|--|
| | | | | |
| Totalisation | | 38 294 | | |