RCS : BEZIERS
Code greffe : 3402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BEZIERS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00775
Numéro SIREN : 840 870 943
Nom ou dénomination : QUALIS CONSTRUCTION

Ce dépôt a été enregistré le 03/06/2022 sous le numéro de dépôt 3447

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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	995 127	357 206	637 921	448 283
	Autres immobilisations corporelles	58 529	31 985	26 543	38 433
	Immobilisations en cours				34 212
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	26 070		26 070	26 576
	TOTAL (II)	**1 079 726**	**389 192**	**690 534**	**547 504**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	331 494		331 494	189 672
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 222 558		3 222 558	2 259 342
	Autres créances	650 817		650 817	498 011
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	24 507		24 507	445 475
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	37 181		37 181	53 958
	TOTAL (III)	**4 266 556**		**4 266 556**	**3 446 457**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**5 346 282**	**389 192**	**4 957 090**	**3 993 961**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 26 576
(3) dont créances à plus d'un an

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	110 000	110 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	11 000	11 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	478 161	357 749
	Résultat de l'exercice	**84 323**	**120 412**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**683 484**	**599 161**
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)	1 440 754	1 277 329
	Emprunts et dettes financières divers (3)	57	57
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 838 465	1 442 752
	Dettes fiscales et sociales	990 322	674 662
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 008	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**4 273 606**	**3 394 800**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**4 957 090**	**3 993 961**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	84 323,17	120 411,76
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 279 938	3 394 800
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	255 062	1 202
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	11 662 332		11 662 332	6 686 963
	Montant net du chiffre d'affaires	**11 662 332**		**11 662 332**	**6 686 963**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			21 356	10 815
	Autres produits			14	75
	Total des produits d'exploitation (1)			**11 683 702**	**6 697 853**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			4 215 353	2 249 205
	Variation de stock			(141 822)	(121 025)
	Autres achats et charges externes			5 721 986	3 116 103
	Impôts, taxes et versements assimilés			39 236	42 250
	Salaires et traitements			1 059 072	768 431
	Charges sociales du personnel			471 338	329 518
	Cotisations personnelles de l'exploitant			30 165	10 636
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			169 021	126 725
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				3 630
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			13	37
	Total des charges d'exploitation (2)			**11 564 364**	**6 525 509**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**119 338**	**172 344**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2021	31/12/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**119 338**	**172 344**
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)	3 748	4 027
	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	**3 748**	**4 027**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	5 448	3 088
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**5 448**	**3 088**
	RESULTAT FINANCIER	**(1 700)**	**939**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**117 638**	**173 283**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	12 924	
	Sur opérations en capital	8 756	2 600
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**21 680**	**2 600**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 511	2 097
	Sur opérations en capital	10 067	2 600
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**12 577**	**4 697**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**9 103**	**(2 097)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	42 418	50 774
	TOTAL DES PRODUITS	**11 709 130**	**6 704 480**
	TOTAL DES CHARGES	**11 624 807**	**6 584 068**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**84 323**	**120 412**

(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 **4 957 090** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **11 709 130** euros et un total **charges** de **11 624 807** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **84 323** 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.

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

Conformément aux recommandations de l'ANC du 24 juillet 2020, il est proposé deux approches alternatives : l'approche ciblée ou l'approche d'ensemble.
La première présente les principaux impacts jugés pertinents, la seconde s'attache à présenter l'ensemble des impacts, leurs interactions et leur incidence sur les agrégats usuels.
Nous avons retenu l'approche ciblée en raison de la difficulté à mesurer les conséquences relatives à cette situation.
Suite à l'épidémie mondiale de Covid-19 en 2020, la société a souscrit deux prêts PGE de 500 K€ et 550 K€ et a obtenu un report d'échéances à partir de mai 2022

- Les dettes sociales URSSAF de mars à mai 2020 de 46 061 € font l'objet d'un échéancier à partir de mars 2021.
- Les échéances d'emprunt n'ont pas été reportées
- Pas d'abandon de créances au profit de sociétés liées
- Pas de réduction de charges sociales
- Pas de subventions ni d'aides de fonds de solidarité
- Pas dl'activité partielle en 2021

A la date d'arrêté des comptes de l'exercice clos au 31/12/2021, la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Règles et Méthodes Comptables

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.

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

Règles et Méthodes Comptables

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.

Il est à préciser que la hausse des matériaux (acier, bois, béton, PVC, produits chimie du bâtiment, ...) sur le 2ème semestre 2021 a détérioré le résultat de la société à hauteur de 368 000 € environ. Cette hausse a débuté en février 2021, et s'est ensuite fortement accentuée en avril 2021 pour se poursuivre jusqu'à novembre 2021. La quasi-totalité des marchés de la société ayant été signés fin d'année 2020, la hausse n'a pas pu être refacturée aux clients car le devis est global et forfaitaire.

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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	651 425		356 330		12 627	995 127
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	52 132					52 132
	Matériel de bureau, mobilier	6 397					6 397
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	37 842		176 992		214 834	
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**747 795**		**533 322**		**227 461**	**1 053 656**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	26 576		2 600		3 106	26 070
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**26 576**		**2 600**		**3 106**	**26 070**
	TOTAL	**774 371**		**535 922**		**230 567**	**1 079 726**

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				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	203 141	157 132	3 067	357 206
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	17 942	10 426		28 368
	Matériel de bureau, mobilier	2 154	1 463		3 617
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**223 237**	**169 021**	**3 067**	**389 192**
	TOTAL	**223 237**	**169 021**	**3 067**	**389 192**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement 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 Agenct 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
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				
	Sur immobilisations : corporelles	3 630		3 630	
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**3 630**		**3 630**	
	TOTAL GENERAL	**3 630**		**3 630**	
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation			3 630	
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - 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

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	26 070		26 070
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 222 558	3 222 558	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 015	4 015	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	8 511	8 511	
	Taxes sur la valeur ajoutée	83 340	83 340	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	508 506	508 506	
	Débiteurs divers	46 445	46 445	
	Charges constatées d'avances	37 181	37 181	
	TOTAL DES CREANCES	**3 936 626**	**3 910 556**	**26 070**

(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)	255 062	255 062		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 185 692	192 024	993 668	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 838 465	1 838 465		
	Personnel et comptes rattachés	46 314	46 314		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	121 682	121 682		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	802 318	802 318		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	20 008	20 008		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	57	57		
	Autres dettes	4 008	4 008		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**4 273 606**	**3 279 938**	**993 668**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	90 435
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	57

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		**576 232**
Autres créances clients		**529 786**
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	*529 786*	
Autres créances		**46 445**
FOURNISSEURS - AVOIR A RECEVOIR	*46 445*	

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		**352 023**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**1 473**
INTERETS COURUS A PAYER	*1 473*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**286 146**
FOURNISSEURS-FACT.A RECEVOIR	*286 146*	
Dettes fiscales et sociales		**64 404**
ORGANISMES SOC. CH A PAYER	*45 902*	
Etat-Ch. à payer-Prod.à recev.	*18 502*	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**37 181**
CPROSUD	01/01/2022 31/03/2022	399	
LOCATIONS FINANCIERES		36 782	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**37 181**

Capital social

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	110 000,00	1,0000	110 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**110 000,00**	**1,0000**	**110 000,00**

QUALIS CONSTRUCTION
Société à responsabilité limitée
au capital de 110 000 euros
Siège social : 3 Boulevard Maréchal Leclerc
Immeuble DECEM
34500 BEZIERS
840 870 943 RCS BEZIERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 MAI 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 84 323,17 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **84 323,17 euros**

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 562 484,38 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale déclare qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 mai 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

(...)
CINQUIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs à **Maitre Marion DEJEANT, avocat domicilié 7 b avenue Pierre Verdier 34500 BEZIERS** pour remplir toutes formalités de droit.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 mai 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

QUALIS CONSTRUCTION

Société à Responsabilité Limitée
Capital social : 110 000 €
3 Boulevard Maréchal Leclerc
Immeuble Decem
34500 BEZIERS
RCS BEZIERS 840 870 943

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/12/2021

SAS A2H AUDIT
HARDTMEYER-HUC
Commissaire aux Comptes
Immeuble Espace 2B
6 Mail Philippe Lamour
34760 BOUJAN SUR LIBRON

A l'Assemblée Générale de la société QUALIS CONSTRUCTION,

1- 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 QUALIS CONSTRUCTION relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 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 société à la fin de cet exercice.

2- Fondement de l'opinion

2-1-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.

2-2-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 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

3- 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

4- 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 le rapport de gestion du Gérant et dans les autres 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 441-6 du Code de Commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

5- Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative 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 Gérant.

6- Responsabilité du Commissaire aux Comptes relative 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 commissaires aux comptes relative à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

BOUJAN SUR LIBRON,
Le 14 Avril 2022

SAS A2H AUDIT - HARDTMEYER-HUC

O. HUC

ANNEXES

- DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
- COMPTES ANNUELS

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES 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

		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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	995 127	357 206	637 921	448 283
	Autres immobilisations corporelles	58 529	31 985	26 543	38 433
	Immobilisations en cours				34 212
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	26 070		26 070	26 576
	TOTAL (II)	**1 079 726**	**389 192**	**690 534**	**547 504**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	331 494		331 494	189 672
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 222 558		3 222 558	2 259 342
	Autres créances	650 817		650 817	498 011
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	24 507		24 507	445 475
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	37 181		37 181	53 958
	TOTAL (III)	**4 266 556**		**4 266 556**	**3 446 457**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**5 346 282**	**389 192**	**4 957 090**	**3 993 961**

S.H.H C.A.C

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 26 576

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	110 000	110 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	11 000	11 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	478 161	357 749
	Résultat de l'exercice	**84 323**	**120 412**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**683 484**	**599 161**
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)	1 440 754	1 277 329
	Emprunts et dettes financières divers (3)	57	57
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 838 465	1 442 752
	Dettes fiscales et sociales	990 322	674 662
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 008	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**4 273 606**	**3 394 800**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**4 957 090**	**3 993 961**

S.H.H C.A.C

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	84 323,17	120 411,76
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 279 938	3 394 800
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	255 062	1 202
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	11 662 332		11 662 332	6 686 963
	Montant net du chiffre d'affaires	**11 662 332**		**11 662 332**	**6 686 963**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			21 356	10 815
	Autres produits			14	75
	Total des produits d'exploitation (1)			**11 683 702**	**6 697 853**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			4 215 353	2 249 205
	Variation de stock			(141 822)	(121 025)
	Autres achats et charges externes			5 721 986	3 116 103
	Impôts, taxes et versements assimilés			39 236	42 250
	Salaires et traitements			1 059 072	768 431
	Charges sociales du personnel			471 338	329 518
	Cotisations personnelles de l'exploitant			30 165	10 636
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			169 021	126 725
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				3 630
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			13	37
	Total des charges d'exploitation (2)			**11 564 364**	**6 525 509**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**119 338**	**172 344**

S.H.H C.A.C

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2021	31/12/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**119 338**	**172 344**
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	3 748	4 027
	Total des produits financiers	**3 748**	**4 027**
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	5 448	3 088
	Total des charges financières	**5 448**	**3 088**
	RESULTAT FINANCIER	**(1 700)**	**939**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**117 638**	**173 283**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	12 924 8 756	2 600
	Total des produits exceptionnels	**21 680**	**2 600**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 511 10 067	2 097 2 600
	Total des charges exceptionnelles	**12 577**	**4 697**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**9 103**	**(2 097)**
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	42 418	50 774
	TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**11 709 130** **11 624 807**	**6 704 480** **6 584 068**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**84 323**	**120 412**

S.H.H C.A.C

(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 **4 957 090** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **11 709 130** euros et un total **charges** de **11 624 807** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **84 323** 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.

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

Conformément aux recommandations de l'ANC du 24 juillet 2020, il est proposé deux approches alternatives : l'approche ciblée ou l'approche d'ensemble.
La première présente les principaux impacts jugés pertinents, la seconde s'attache à présenter l'ensemble des impacts, leurs interactions et leur incidence sur les agrégats usuels.
Nous avons retenu l'approche ciblée en raison de la difficulté à mesurer les conséquences relatives à cette situation.
Suite à l'épidémie mondiale de Covid-19 en 2020, la société a souscrit deux prêts PGE de 500 K€ et 550 K€ et a obtenu un report d'échéances à partir de mai 2022

- Les dettes sociales URSSAF de mars à mai 2020 de 46 061 € font l'objet d'un échéancier à partir de mars 2021.
- Les échéances d'emprunt n'ont pas été reportées
- Pas d'abandon de créances au profit de sociétés liées
- Pas de réduction de charges sociales
- Pas de subventions ni d'aides de fonds de solidarité
- Pas dl'activité partielle en 2021

A la date d'arrêté des comptes de l'exercice clos au 31/12/2021, la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Règles et Méthodes Comptables

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.

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

Règles et Méthodes Comptables

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.

Il est à préciser que la hausse des matériaux (acier, bois, béton, PVC, produits chimie du bâtiment, ...) sur le 2ème semestre 2021 a détérioré le résultat de la société à hauteur de 368 000 € environ. Cette hausse a débuté en février 2021, et s'est ensuite fortement accentuée en avril 2021 pour se poursuivre jusqu'à novembre 2021. La quasi-totalité des marchés de la société ayant été signés fin d'année 2020, la hausse n'a pas pu être refacturée aux clients car le devis est global et forfaitaire.

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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	651 425		356 330		12 627	995 127
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	52 132					52 132
	Matériel de bureau, mobilier	6 397					6 397
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	37 842		176 992		214 834	
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**747 795**		**533 322**		**227 461**	**1 053 656**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	26 576		2 600		3 106	26 070
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**26 576**		**2 600**		**3 106**	**26 070**
	TOTAL	**774 371**		**535 922**		**230 567**	**1 079 726**

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				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	203 141	157 132	3 067	357 206
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	17 942	10 426		28 368
	Matériel de bureau, mobilier	2 154	1 463		3 617
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**223 237**	**169 021**	**3 067**	**389 192**
	TOTAL	**223 237**	**169 021**	**3 067**	**389 192**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement 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 Agenct 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
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				
	Sur immobilisations : corporelles	3 630		3 630	
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**3 630**		**3 630**	
	TOTAL GENERAL	**3 630**		**3 630**	

Dont dotations et reprises	- d'exploitation		3 630
	- 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

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	26 070		26 070
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 222 558	3 222 558	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 015	4 015	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	8 511	8 511	
	Taxes sur la valeur ajoutée	83 340	83 340	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	508 506	508 506	
	Débiteurs divers	46 445	46 445	
	Charges constatées d'avances	37 181	37 181	
	TOTAL DES CREANCES	**3 936 626**	**3 910 556**	**26 070**

(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)	255 062	255 062		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 185 692	192 024	993 668	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 838 465	1 838 465		
	Personnel et comptes rattachés	46 314	46 314		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	121 682	121 682		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	802 318	802 318		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	20 008	20 008		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	57	57		
	Autres dettes	4 008	4 008		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**4 273 606**	**3 279 938**	**993 668**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	90 435
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	57

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		**576 232**
Autres créances clients		**529 786**
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	*529 786*	
Autres créances		**46 445**
FOURNISSEURS - AVOIR A RECEVOIR	*46 445*	

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		**352 023**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**1 473**
INTERETS COURUS A PAYER	*1 473*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**286 146**
FOURNISSEURS-FACT.A RECEVOIR	*286 146*	
Dettes fiscales et sociales		**64 404**
ORGANISMES SOC. CH A PAYER	*45 902*	
Etat-Ch. à payer-Prod.à recev.	*18 502*	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**37 181**
CPROSUD	01/01/2022 31/03/2022	399	
LOCATIONS FINANCIERES		36 782	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**37 181**

Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		110 000,00	1,0000	110 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		**110 000,00**	**1,0000**	**110 000,00**

Annexe libre

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES :

Les honoraires des commissaires aux comptes s'élèvent à 9 240 € HT en 2021 contre 9 000 € HT en 2020.

ENGAGEMENTS HORS BILAN :

Engagements reçus : 141 260 €

Engagements donnés : Néant