

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 05806 Numéro SIREN : 301 276 127 Nom ou dénomination : MANUFACTURE DE PRODUITS D'HYGIENE

Ce dépôt a été enregistré le 30/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/039113

Pour copie certifiée conforme
Le Président

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS MP HYGIENE			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise 27 Rue Maurice Flandin 69003 LYON			Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 3 0 1 2 7 6 1 2 7 0 0 1 0 9			Néant <input type="checkbox"/> *			
			Exercice N clos le, N-1			
			31122021 31122020			
			Brut 1 Amortissements, provisions 2 Net 3 Net 4			
Capital souscrit non appelé (I) AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC			
		Frais de développement * CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	837 915	370 241	320 050
		Fonds commercial (1) AH	AI	403	403	403
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO			
		Constructions AP	AQ	12 335 659	5 439 137	7 927 523
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	27 600 875	4 577 973	1 840 402
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	945 800	172 476	353 740
		Immobilisations en cours AV	AW	449 211	449 211	2 938 797
		Avances et acomptes AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT			
		Autres participations CU	CV	2 847 999	2 847 999	2 847 999
		Créances rattachées à des participations BB	BC			
		Autres titres immobilisés BD	BE			
		Prêts BF	BG	202 049	202 049	178 805
		Autres immobilisations financières* BH	BI	1 613 775	1 613 775	2 229 996
	TOTAL (II) BJ		BK	41 720 251	15 673 268	18 637 720
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	7 191 490	7 191 490	7 329 208
		En cours de production de biens BN	BO			
		En cours de production de services BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis BR	BS	3 468 993	3 468 993	3 837 029
		Marchandises BT	BU	4 200 693	3 036 133	4 072 721
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	57 445	57 445	9 501 926
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	51 929	4 298 141	2 674 002
		Autres créances (3) BZ	CA	5 437 783	5 437 783	9 778 285
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE	700 148	700 148	700 148
		Disponibilités CF	CG	47 524 457	47 524 457	53 084 591
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	151 082	151 082	97 141	
	TOTAL (III) CJ	CK	4 252 623	71 865 675	91 075 055	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Ecart de conversion actif* (VI) CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	IA	45 972 874	87 538 943	109 712 775	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS MP HYGIENE</u>				Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : <u>5 059 400</u>)			DA	5 059 400	5 059 400
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	699 070	699 070
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	505 940	505 940
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)			DG	5 321 838	4 431 036
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	12 649 256	15 866 625
	Subventions d'investissement			DJ	210 021	245 104
	Provisions réglementées *			DK	345 187	
	TOTAL (I)			DL	24 790 713	26 807 176
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	729 483	204 458
	Provisions pour charges			DQ	278 250	278 250
	TOTAL (III)			DR	1 007 733	482 708
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	5 288 009	5 294 870
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)			DV	2 176 969	2 554 969
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	103 007	199 143
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	14 249 065	25 037 503
	Dettes fiscales et sociales			DY	4 327 957	4 504 767
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	1 675 000	2 345 000
	Autres dettes			EA	33 920 487	42 486 635
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	61 740 496	82 422 890	
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	87 538 943	109 712 775	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	56 379 169	74 582 800	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH			

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>SAS MP HYGIENE</u>								Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N						Exercice (N - 1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	26 210 350	FB	6 093 761	FC	32 304 111	44 740 990	
	Production vendue	biens * services *	FD	87 904 800	FE	9 689 682	FF	97 594 482	143 043 822
			FG	6 140 190	FH	91 253	FI	6 231 444	6 255 412
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	120 255 341	FK	15 874 697	FL	136 130 038	194 040 225	
	Production stockée*				FM				
	Production immobilisée*				FN				
	Subventions d'exploitation				FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	1 119 074	1 514 865		
	Autres produits (1) (11)				FQ	10 005	51 905		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	137 259 118	195 606 996
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	21 632 181	62 750 041	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	1 260 817	(9 580 676)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	59 905 868	67 162 260	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(28 119)	2 820 128	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	24 953 739	30 697 050	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	708 110	1 360 052	
	Salaires et traitements*					FY	5 003 672	5 286 923	
	Charges sociales (10)					FZ	1 960 027	2 127 585	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	4 687 474	5 923 229		
			- dotations aux provisions*		GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC	1 134 107	4 643 660				
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD	525 025	204 458					
	Autres charges (12)	GE	11 166	295 539					
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	121 754 072	173 690 253
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	15 505 046	21 916 743	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	2 151 639	2 000 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	27 085	49 939	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	54 219		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	2 232 945	2 049 939	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	304 600	498 329	
	Différences négatives de change					GS	10 354		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	314 955	498 329	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 917 990	1 551 609	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	17 423 036	23 468 353	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SAS MP HYGIENE				Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	3 798	8 978	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	4 017 978	36 996	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	4 021 777	45 975	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	13 688	15 798	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	3 913 326	1 030 286	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	345 187		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	4 272 201	1 046 085	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(250 424)	(1 000 110)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	767 702	829 955	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	3 755 653	5 771 663	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	143 513 841	197 702 911	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	130 864 584	181 836 286	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	12 649 256	15 866 625	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	335 422	374 624
		- Crédit-bail immobilier			HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
		Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5					
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatifs A6	obligatoires A9			
	joindre en annexe) :						
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le				Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Pénalités sur marché				13 107			
Amendes				97			
Lettrage				483	3 798		
Refacturations travaux VNC et Cessions				3 913 326	3 982 895		
Provision pour hausse de prix				345 187			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

Annexes

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les états financiers 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 2014.

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 du commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicables à la clôture de l'exercice.

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivants :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

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, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée d'usage.

Le mode linéaire a été choisi pour les amortissements et la durée d'amortissement varie de :

- 3 ans pour les Logiciels
- 5 à 15 ans pour les Constructions
- 5 à 15 ans pour les Installations Générales et Agencements
- 3 à 15 ans pour le Matériel et Outillage
- 4 à 5 ans pour le Matériel de Transport
- 3 à 10 ans pour le Matériel de Bureau

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré sur douze mois.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

La valorisation des produits finis a été évaluée au coût de revient.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de la valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

CREANCES ET DETTES

Les créances et 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.

VALEUR MOBILIERE DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées au coût d'achat et une provision pour dépréciation a été constatée, le cas échéant, pour tenir compte de leur valeur actuelle.

EFFECTIF

L'effectif moyen permanent pour l'année 2021 est de 162 salariés répartis ainsi : dix neuf cadres, vingt deux agents de maîtrise, un VRP, vingt six employés et quatre vingt quatorze ouvriers.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nous avons cette année fait une provision pour des litiges sociaux pour un montant total de 267 458 euros et une provision pour des litiges fournisseurs pour un montant de 462 025 euros.

CHARGES LIEES A LA PAPETERIE - INCIDENCE SIG

Pour l'année 2021, plusieurs charges comptabilisées par MPH et concernant la Papeterie ont été refacturées à PAPETERIE D'ANNONAY par le compte 708310 pour un montant de 2 989 789 €, par le compte 708330 pour un montant de 2 069 347 € et des ventes de services (compte 706110) pour 534 304 euros.

MPH achète directement la pâte à papier auprès des fournisseurs de pâtes et refacture cette dernière à la papeterie par le compte 701111 pour 16 537 554 €.

MPH aurait, à fin décembre 2021, un Chiffre d'Affaires de 113 999 044 € sans cette incidence.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 43 811 euros.

INTEGRATION FISCALE

MP GROUPE est la société tête de groupe pour l'intégration fiscale. Cette dernière concerne les sociétés MP GROUPE, MPH, INDHY, SCI MIR et PAPETERIE D'ANNONAY.

CONSOLIDATION

La société consolidante est MM CAPITAL SAS.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

MP HYGIENE a pu encore bénéficier sur l'année 2021 de l'effet COVID même si ce bénéfice est mesuré par rapport à 2020. En effet, la vente de gel hydroalcoolique et des gants jetables restent élevée par rapport à 2019 mais est bien moins importante que 2020. La consommation de gel restera, nous pensons, dans une habitude chez les français.

EVENEMENT POST CLOTURE

Aucun événement post clôture n'est survenu.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	865 171		304 999
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	17 611 164		497 406
Install. techniques, matériel et outillage ind.	27 949 856		3 085 204
Installations générales, agenc., aménag.	55 811		
Matériel de transport	402 947		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	659 519		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 938 798		2 341 717
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 618 094		5 924 327
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	2 847 999		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 408 803		23 244
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 256 802		23 244
TOTAL GENERAL	55 740 067		6 252 570

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	-38 390		1 208 560	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.	-3 649 124	3 982 897	17 774 797	
Installations techn., matériel et outillages ind.	-1 143 790		32 178 850	
Installations générales, agencements divers			55 811	
Matériel de transport			402 947	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			659 519	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	4 831 304		449 211	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	38 390	3 982 896	51 521 135	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			2 847 999	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		616 221	1 815 826	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		616 221	4 663 825	
TOTAL GENERAL		4 599 118	57 393 520	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	544 717	293 198		837 915
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	544 717	293 198		837 915

Terrains				
Constructions sur sol propre	106 215	12 500		118 715
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	9 577 424	2 639 520		12 216 944
Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 109 453	1 560 992	69 570	27 600 876
Installations générales, agenc. et aménag. divers	43 642	12 169		55 811
Matériel de transport	169 406	87 135		256 541
Matériel de bureau et informatique, mobilier	551 489	81 960		633 449
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 557 630	4 394 276	69 570	40 882 336

TOTAL GENERAL	37 102 347	4 687 474	69 570	41 720 251
----------------------	-------------------	------------------	---------------	-------------------

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

Frais établis.

Fonds Cial

Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains

Construct.

- sol propre

- sol autrui

- installations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix		345 187		345 187
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES		345 187		345 187
Provisions pour litiges	204 458	63 000		267 458
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.	278 250			278 250
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		462 025		462 025
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	482 708	525 025		1 007 733
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	3 919 169	1 070 026	788 501	4 200 694
Dépréciations comptes clients	76 385	64 082	88 537	51 930
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	3 995 554	1 134 108	877 039	4 252 623
TOTAL GENERAL	4 478 262	2 004 320	877 039	5 605 544
Dotations et reprises d'exploitation		1 659 133	877 039	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		345 187		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	202 050		202 050
Autres immobilisations financières	1 613 776		1 613 776
Clients douteux ou litigieux	62 449	62 449	
Autres créances clients	4 287 621	4 287 621	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 284	6 284	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	4 615 237	4 615 237	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	2 790	2 790	
Etat, autres collectivités : créances diverses	99 840	99 840	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	713 632	713 632	
Charges constatées d'avance	151 082	151 082	
TOTAL GENERAL	11 754 762	9 938 936	1 815 826

Montant des prêts accordés en cours d'exercice 23 244

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, -5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	5 288 009	1 779 689	3 275 101	233 220
Emprunts et dettes financières divers	2 176 970	426 970	1 680 000	70 000
Fournisseurs et comptes rattachés	14 249 065	14 249 065		
Personnel et comptes rattachés	1 876 043	1 876 043		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	739 545	739 545		
Etat : impôt sur les bénéfices	13 425	13 425		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 329 383	1 329 383		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	369 561	369 561		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 675 000	670 000	1 005 000	
Groupe et associés	11 960 655	11 960 655		
Autres dettes	21 959 833	21 959 833		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	61 637 490	55 374 169	5 960 101	303 220

Emprunts souscrits en cours d'exercice 1 600 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice 1 984 861

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168880	Interets courus Ets Credit	6 959,64	6 959,64	
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		6 959,64	6 959,64	
DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408010	Fourn. Fact non parv. G	484 224,85	592 976,34	-108 751,49
408100	Fourn. Factures non parvenues	5 870 651,31	12 037 983,05	-6 167 331,74
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		6 354 876,16	12 630 959,39	-6 276 083,23
AUTRES DETTES				
419800	Clients - RRR a accorder	21 352 180,75	23 776 389,18	-2 424 208,43
TOTAL AUTRES DETTES		21 352 180,75	23 776 389,18	-2 424 208,43
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
428000	Personnel - Charges a payer	444 116,00	464 472,00	-20 356,00
428200	Dettes prov. Conges a payer	361 849,07	364 380,83	-2 531,76
438200	Charges soc. s/Conges a payer	145 755,55	147 719,84	-1 964,29
438600	Charges soc. a payer	342 746,88	363 950,96	-21 204,08
447209	Taxe Professionnelle - TF - PS	-212,40	-212,40	
447230	Formation Continue	49 971,79	38 199,54	11 772,25
447240	Effort de Construction	46 949,30	47 016,30	-67,00
447250	Taxe d'Apprentissage	-2 577,79	5 349,05	-7 926,84
448600	Autres ch. a payer/Pdts a rec.	226 066,13	712 071,56	-486 005,43
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 614 664,53	2 142 947,68	-528 283,15
TOTAL CHARGES A PAYER		29 328 681,08	38 557 255,89	-9 228 574,81

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatees d'avance	151 082,32	97 141,87	53 940,45
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		151 082,32	97 141,87	53 940,45

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418010	Clients Gpe-Factures a etablr	1 549 427,34	811 364,00	738 063,34
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		1 549 427,34	811 364,00	738 063,34
AUTRES CREANCES				
448700	Autres Pdts a rec.	99 840,00		99 840,00
TOTAL AUTRES CREANCES		99 840,00		99 840,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		1 649 267,34	811 364,00	837 903,34

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalités sur marchés	13 107	671100/671101
Pénalités	98	671200
Lettrage	483	671800/671801/671806
VNC des actifs corporels cédés	3 913 326	675200
Provision pour Hausse de Prix	345 187	687300

TOTAL	4 272 202	
-------	-----------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Lettrage	3 799	771800/771801
Produits de cessions actifs corporels	3 982 896	775200
Quote part subvention d'investissement	35 083	777000

TOTAL	4 021 778	
-------	-----------	--

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transferts de salaires	112 314	791641/791642
Refacturation déchets	34 172	791700
Refacturation Palettes	21 488	791703
Refacturations diverses	70 730	791701/791705/791706
Avantages en nature	3 331	791000
TOTAL		242 035

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provision pour litiges fournisseurs		462 025			462 025
Provision pour litiges sociaux	204 458	63 000			267 458
Provision pour gros travaux	278 250				278 250

TOTAL	482 708	525 025			1 007 733
--------------	----------------	----------------	--	--	------------------

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE		3 086 223	1 972 059	128 999	5 187 280
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs		871 645	949 499	98 918	1 920 061
Exercice en cours		154 311	347 993	18 380	520 684
TOTAL		1 025 956	1 297 492	117 298	2 440 745
VALEUR NETTE		2 060 267	674 567	11 701	2 746 535
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs		1 574 450	949 410	98 690	2 622 550
Exercice en cours		265 405	369 803	17 951	653 159
TOTAL		1 839 855	1 319 212	116 641	3 275 709
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus		267 797	263 915	12 357	544 069
A plus d'un an et moins de 5 ans		401 113	388 932		790 044
A plus de cinq ans		577 458			577 458
TOTAL		1 246 368	652 846	12 357	1 911 571
VALEUR RESIDUELLE		1	19 721	1 290	21 012

Montant pris en charge ds exerc.

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Mobilisation des créances par affectu	20 282 254					20 282 254

TOTAL	20 282 254					20 282 254
--------------	-------------------	--	--	--	--	-------------------

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cauti	566 514					566 514
Cauti	292 349					292 349
Indemnités de fin de carriere	401 254					401 254

TOTAL	1 260 117					1 260 117
--------------	------------------	--	--	--	--	------------------

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
--------------	--	--	--	--	--	--

Rubriques		Montant en Euro
Stock Matières Premières		7 191 490
Stock Pièces Détachées		0
Stock Pièces Process		0
	Total Stock Matières Premières	7 191 490
Stock Produits Finis		3 468 994
Stock Papier		2 031 764
Stock Textile		91 335
Stock Savons		703 186
Stock Gel Hydroalcoolique		534 264
Stocks Absorbant		21 226
Stock Sac Poubelle		183 380
Stock Protection		3 503 675
Stock Non Tissé		131 336
Stock Aérosols		16 402
Stock Autres Produits		20 259
	Total Stock Marchandises	7 236 827
Stock TOTAL		17 897 311
Provision sur stock		4 200 694
	Total Provision	4 200 694
Provision pour Hausse de Prix		345 187
	Total PHP	345 187
TOTAL		13 351 430

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	25 153 750
Mobilisation de créance par affacturage	20 282 254
Indemnités de fin de carrière (Engagement donnée)	
Nantissement du fonds de commerce et Materiels	3 462 922
Nantissement du compte de garantie Eurofactor	1 408 574
TOTAL	25 153 750

MANUFACTURE DE PRODUITS D'HYGIENE
Société par actions simplifiée au capital de 5 059 400 euros
Siège social : 27 rue Maurice Flandin - 69003 LYON
301 276 127 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 29 JUIN 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 12 649 256 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	12 649 256 euros
A titre de dividendes	12 648 500 euros
Soit 125 euros par action	
Le solde	756 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élèverait ainsi à 5 322 594 euros.

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

L'associée unique déclare être informée que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 12 648 500 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

<i>Exercice</i>	<i>Distribution globale</i>	<i>Montant éligible à l'abattement de 40 %</i>	<i>Montant non éligible à l'abattement de 40 %</i>
31/12/2018	3 035 640 €	3 035 640 €	-
31/12/2019	0 €	0 €	-
31/12/2020	14 975 824 €	14 975 824 €	-

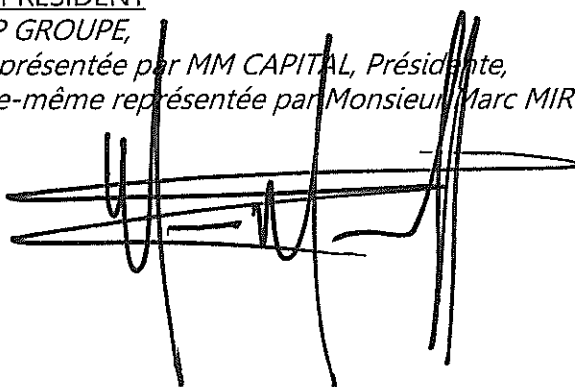
Certifié conforme

LE PRESIDENT

MP GROUPE,

Représentée par MM CAPITAL, Présidente,

Elle-même représentée par Monsieur Marc MIRIBEL, Président





Expert-comptable

Commissaire aux comptes

Diplômé en Evaluation et Transmission d'entreprise

Diplômé en droit fiscal

MANUFACTURE DE PRODUITS D'HYGIENE

Siège social : 27 Rue Maurice Flandin – 69003 LYON

Société par Actions Simplifiée au capital de 5 059 400 euros

301 276 127 RCS LYON

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

MANUFACTURE DE PRODUITS D'HYGIENE

Siège social : 27 Rue Maurice Flandin – 69003 LYON

Société par Actions Simplifiée au capital de 5 059 400 euros

301 276 127 RCS LYON

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associé unique de la société MANUFACTURE DE PRODUITS D'HYGIENE.

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 MANUFACTURE DE PRODUITS D'HYGIENE 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.

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 1er 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.

▪ Stocks

Les stocks, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2021 s'établit à 13 696 617 euros, sont évalués selon les modalités de comptabilisation et de dépréciation des stocks décrites dans le paragraphe « Stocks » de l'annexe. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

▪ Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2021 s'établit à 10 638 799 euros, sont évaluées selon les méthodes d'évaluation et les durées d'amortissement retenues, écrites dans le paragraphe « Immobilisations corporelles et incorporelles » de l'annexe.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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 Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiements mentionnés à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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.

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 :

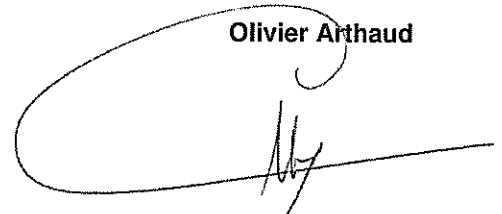
- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

Tassin-la-Demi-Lune, le 14 juin 2022

Le Commissaire aux comptes,

Olivier Arthaud



NOTA : La présente attestation comporte 34 pages annexées.

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 208 156	837 915	370 241	320 050
Fonds commercial	404		404	404
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	17 774 797	12 335 660	5 439 137	7 927 524
Installations techniques, matériel, outillage	32 178 850	27 600 876	4 577 974	1 840 402
Autres immobilisations corporelles	1 118 277	945 800	172 476	353 740
Immobilisations en cours	449 211		449 211	2 938 798
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	2 847 999		2 847 999	2 847 999
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	202 050		202 050	178 806
Autres immobilisations financières	1 613 776		1 613 776	2 229 997
ACTIF IMMOBILISE	57 393 520	41 720 251	15 673 268	18 637 720
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	7 191 490		7 191 490	7 329 209
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	3 468 994		3 468 994	3 837 029
Marchandises	7 236 827	4 200 694	3 036 133	4 072 721
Avances et acomptes versés sur commandes	57 446		57 446	9 501 927
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	4 350 071	51 930	4 298 141	2 674 002
Autres créances	5 437 783		5 437 783	9 778 286
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	700 148		700 148	700 148
(dont actions propres :)				
Disponibilités	47 524 458		47 524 458	53 084 591
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	151 082		151 082	97 142
ACTIF CIRCULANT	76 118 299	4 252 623	71 865 675	91 075 055
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	133 511 818	45 972 875	87 538 944	109 712 776

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 5 059 400)	5 059 400	5 059 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport	699 070	699 070
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	505 940	505 940
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	5 321 838	4 431 037
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	12 649 257	15 866 625
Subventions d'investissement	210 022	245 105
Provisions réglementées	345 187	
CAPITAUX PROPRES	24 790 714	26 807 177
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	729 483	204 458
Provisions pour charges	278 250	278 250
PROVISIONS	1 007 733	482 708
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 288 009	5 294 871
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	2 176 970	2 554 970
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	103 007	199 144
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 249 065	25 037 504
Dettes fiscales et sociales	4 327 958	4 504 768
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 675 000	2 345 000
Autres dettes	33 920 488	42 486 635
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	61 740 497	82 422 890
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	87 538 944	109 712 776

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises	26 210 350	6 093 761	32 304 112	44 740 990
Production vendue de biens	87 904 800	9 689 682	97 594 483	143 043 823
Production vendue de services	6 140 190	91 254	6 231 444	6 255 412
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	120 255 341	15 874 697	136 130 039	194 040 226
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 119 074	1 514 866
Autres produits			10 006	51 905
PRODUITS D'EXPLOITATION			137 259 119	195 606 997
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			21 632 181	62 750 042
Variation de stock (marchandises)			1 260 817	-9 580 676
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			59 905 869	67 162 261
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-28 119	2 820 128
Autres achats et charges externes			24 953 740	30 697 051
Impôts, taxes et versements assimilés			708 111	1 360 053
Salaires et traitements			5 003 673	5 286 923
Charges sociales			1 960 028	2 127 585
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 687 474	5 923 229
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 134 108	4 643 660
Dotations aux provisions			525 025	204 458
Autres charges			11 167	295 540
CHARGES D'EXPLOITATION			121 754 073	173 690 253
RESULTAT D'EXPLOITATION			15 505 046	21 916 744
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			2 151 640	2 000 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			27 086	49 939
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			54 220	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			2 232 945	2 049 939
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			304 601	498 329
Différences négatives de change			10 354	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			314 955	498 329
RESULTAT FINANCIER			1 917 990	1 551 610
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			17 423 036	23 468 354

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 799	8 979
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 017 979	36 997
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 021 778	45 975
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 689	15 799
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 913 326	1 030 287
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	345 187	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 272 202	1 046 086
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-250 424	-1 000 110
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	767 702	829 955
Impôts sur les bénéfices	3 755 653	5 771 663
TOTAL DES PRODUITS	143 513 841	197 702 911
TOTAL DES CHARGES	130 864 584	181 836 286
BENEFICE OU PERTE	12 649 257	15 866 625

Annexes

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les états financiers 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 2014.

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 du commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicables à la clôture de l'exercice.

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivants :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

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, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée d'usage.

Le mode linéaire a été choisi pour les amortissements et la durée d'amortissement varie de :

- 3 ans pour les Logiciels
- 5 à 15 ans pour les Constructions
- 5 à 15 ans pour les Installations Générales et Agencements
- 3 à 15 ans pour le Matériel et Outillage
- 4 à 5 ans pour le Matériel de Transport
- 3 à 10 ans pour le Matériel de Bureau

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré sur douze mois.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

La valorisation des produits finis a été évaluée au coût de revient.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés par voir de provision pour tenir compte de la valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

CREANCES ET DETTES

Les créances et 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.

VALEUR MOBILIERE DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées au coût d'achat et une provision pour dépréciation a été constatée, le cas échéant, pour tenir compte de leur valeur actuelle.

EFFECTIF

L'effectif moyen permanent pour l'année 2021 est de 162 salariés répartis ainsi : dix neuf cadres, vingt deux agents de maîtrise, un VRP, vingt six employés et quatre vingt quatorze ouvriers.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nous avons cette année fait une provision pour des litiges sociaux pour un montant total de 267 458 euros et une provision pour des litiges fournisseurs pour un montant de 462 025 euros.

CHARGES LIEES A LA PAPETERIE - INCIDENCE SIG

Pour l'année 2021, plusieurs charges comptabilisées par MPH et concernant la Papeterie ont été refacturées à PAPETERIE D'ANNONAY par le compte 708310 pour un montant de 2 989 789 €, par le compte 708330 pour un montant de 2 069 347 € et des ventes de services (compte 706110) pour 534 304 euros.

MPH achète directement la pâte à papier auprès des fournisseurs de pâtes et refacture cette dernière à la papeterie par le compte 701111 pour 16 537 554 €.

MPH aurait, à fin décembre 2021, un Chiffre d'Affaires de 113 999 044 € sans cette incidence.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 43 811 euros.

INTEGRATION FISCALE

MP GROUPE est la société tête de groupe pour l'intégration fiscale. Cette dernière concerne les sociétés MP GROUPE, MPH, INDHY, SCI MIR et PAPETERIE D'ANNONAY.

CONSOLIDATION

La société consolidante est MM CAPITAL SAS.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

MP HYGIENE a pu encore bénéficier sur l'année 2021 de l'effet COVID même si ce bénéfice est mesuré par rapport à 2020. En effet, la vente de gel hydroalcoolique et des gants jetables restent élevée par rapport à 2019 mais est bien moins importante que 2020. La consommation de gel restera, nous pensons, dans une habitude chez les français.

EVENEMENT POST CLOTURE

Aucun événement post clôture n'est survenu.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	865 171		304 999
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	17 611 164		497 406
Install. techniques, matériel et outillage ind.	27 949 856		3 085 204
Installations générales, agenc., aménag.	55 811		
Matériel de transport	402 947		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	659 519		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 938 798		2 341 717
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 618 094		5 924 327
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	2 847 999		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 408 803		23 244
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 256 802		23 244
TOTAL GENERAL	55 740 067		6 252 570

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	-38 390		1 208 560	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.	-3 649 124	3 982 897	17 774 797	
Installations techn., matériel et outillages ind.	-1 143 790		32 178 850	
Installations générales, agencements divers			55 811	
Matériel de transport			402 947	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			659 519	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	4 831 304		449 211	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	38 390	3 982 896	51 521 135	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			2 847 999	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		616 221	1 815 826	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		616 221	4 663 825	
TOTAL GENERAL		4 599 118	57 393 520	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	544 717	293 198		837 915
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	544 717	293 198		837 915
Terrains				
Constructions sur sol propre	106 215	12 500		118 715
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	9 577 424	2 639 520		12 216 944
Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 109 453	1 560 992	69 570	27 600 876
Installations générales, agenc. et aménag. divers	43 642	12 169		55 811
Matériel de transport	169 406	87 135		256 541
Matériel de bureau et informatique, mobilier	551 489	81 960		633 449
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 557 630	4 394 276	69 570	40 882 336
TOTAL GENERAL	37 102 347	4 687 474	69 570	41 720 251

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

Frais établis.

Fonds Cial

Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains

Construct.

- sol propre

- sol autrui

- installations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix		345 187		345 187
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES		345 187		345 187
Provisions pour litiges	204 458	63 000		267 458
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.	278 250			278 250
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		462 025		462 025
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	482 708	525 025		1 007 733
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	3 919 169	1 070 026	788 501	4 200 694
Dépréciations comptes clients	76 385	64 082	88 537	51 930
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	3 995 554	1 134 108	877 039	4 252 623
TOTAL GENERAL	4 478 262	2 004 320	877 039	5 605 544
Dotations et reprises d'exploitation		1 659 133	877 039	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		345 187		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	202 050		202 050
Autres immobilisations financières	1 613 776		1 613 776
Clients douteux ou litigieux	62 449	62 449	
Autres créances clients	4 287 621	4 287 621	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 284	6 284	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	4 615 237	4 615 237	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	2 790	2 790	
Etat, autres collectivités : créances diverses	99 840	99 840	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	713 632	713 632	
Charges constatées d'avance	151 082	151 082	
TOTAL GENERAL	11 754 762	9 938 936	1 815 826

Montant des prêts accordés en cours d'exercice 23 244

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	5 288 009	1 779 689	3 275 101	233 220
Emprunts et dettes financières divers	2 176 970	426 970	1 680 000	70 000
Fournisseurs et comptes rattachés	14 249 065	14 249 065		
Personnel et comptes rattachés	1 876 043	1 876 043		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	739 545	739 545		
Etat : impôt sur les bénéfices	13 425	13 425		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 329 383	1 329 383		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	369 561	369 561		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 675 000	670 000	1 005 000	
Groupe et associés	11 960 655	11 960 655		
Autres dettes	21 959 833	21 959 833		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	61 637 490	55 374 169	5 960 101	303 220

Emprunts souscrits en cours d'exercice 1 600 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice 1 984 861

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168880	Interets courus Ets Credit	6 959,64	6 959,64	
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		6 959,64	6 959,64	
DETTE FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408010	Fourn. Fact non parv. G	484 224,85	592 976,34	-108 751,49
408100	Fourn. Factures non parvenues	5 870 651,31	12 037 983,05	-6 167 331,74
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		6 354 876,16	12 630 959,39	-6 276 083,23
AUTRES DETTES				
419800	Clients - RRR a accorder	21 352 180,75	23 776 389,18	-2 424 208,43
TOTAL AUTRES DETTES		21 352 180,75	23 776 389,18	-2 424 208,43
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
428000	Personnel - Charges a payer	444 116,00	464 472,00	-20 356,00
428200	Dettes prov. Conges a payer	361 849,07	364 380,83	-2 531,76
438200	Charges soc. s/Conges a payer	145 755,55	147 719,84	-1 964,29
438600	Charges soc. a payer	342 746,88	363 950,96	-21 204,08
447209	Taxe Professionnelle - TF - PS	-212,40	-212,40	
447230	Formation Continue	49 971,79	38 199,54	11 772,25
447240	Effort de Construction	46 949,30	47 016,30	-67,00
447250	Taxe d'Apprentissage	-2 577,79	5 349,05	-7 926,84
448600	Autres ch. a payer/Pdts a rec.	226 066,13	712 071,56	-486 005,43
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 614 664,53	2 142 947,68	-528 283,15
TOTAL CHARGES A PAYER		29 328 681,08	38 557 255,89	-9 228 574,81

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatees d'avance	151 082,32	97 141,87	53 940,45
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		151 082,32	97 141,87	53 940,45

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418010	Clients Gpe-Factures a etablir	1 549 427,34	811 364,00	738 063,34
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		1 549 427,34	811 364,00	738 063,34
AUTRES CREANCES				
448700	Autres Pds a rec.	99 840,00		99 840,00
TOTAL AUTRES CREANCES		99 840,00		99 840,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		1 649 267,34	811 364,00	837 903,34

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalités sur marchés	13 107	671100/671101
Pénalités	98	671200
Lettrage	483	671800/671801/671806
VNC des actifs corporels cédés	3 913 326	675200
Provision pour Hausse de Prix	345 187	687300

TOTAL	4 272 202	
-------	-----------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Lettrage	3 799	771800/771801
Produits de cessions actifs corporels	3 982 896	775200
Quote part subvention d'investissement	35 083	777000

TOTAL	4 021 778	
-------	-----------	--

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transferts de salaires	112 314	791641/791642
Refacturation déchets	34 172	791700
Refacturation Palettes	21 488	791703
Refacturations diverses	70 730	791701/791705/791706
Avantages en nature	3 331	791000
TOTAL		242 035

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provision pour litiges fournisseurs		462 025			462 025
Provision pour litiges sociaux	204 458	63 000			267 458
Provision pour gros travaux	278 250				278 250

TOTAL	482 708	525 025			1 007 733
--------------	----------------	----------------	--	--	------------------

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE		3 086 223	1 972 059	128 999	5 187 280
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs		871 645	949 499	98 918	1 920 061
Exercice en cours		154 311	347 993	18 380	520 684
TOTAL		1 025 956	1 297 492	117 298	2 440 745
VALEUR NETTE		2 060 267	674 567	11 701	2 746 535
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs		1 574 450	949 410	98 690	2 622 550
Exercice en cours		265 405	369 803	17 951	653 159
TOTAL		1 839 855	1 319 212	116 641	3 275 709
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus		267 797	263 915	12 357	544 069
A plus d'un an et moins de 5 ans		401 113	388 932		790 044
A plus de cinq ans		577 458			577 458
TOTAL		1 246 368	652 846	12 357	1 911 571
VALEUR RESIDUELLE		1	19 721	1 290	21 012

Montant pris en charge ds exerc.

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Mobilisation des créances par affectu	20 282 254					20 282 254

TOTAL	20 282 254					20 282 254
--------------	-------------------	--	--	--	--	-------------------

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions SCI MIR	566 514					566 514
Cautions MP GROUPE	292 349					292 349
Indemnités de fin de carrière	401 254					401 254

TOTAL	1 260 117					1 260 117
--------------	------------------	--	--	--	--	------------------

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
--------------	--	--	--	--	--	--

Rubriques		Montant en Euro
Stock Matières Premières		7 191 490
Stock Pièces Détachées		0
Stock Pièces Process		0
	Total Stock Matières Premières	7 191 490
Stock Produits Finis		3 468 994
Stock Papier		2 031 764
Stock Textile		91 335
Stock Savons		703 186
Stock Gel Hydroalcoolique		534 264
Stocks Absorbant		21 226
Stock Sac Poubelle		183 380
Stock Protection		3 503 675
Stock Non Tissé		131 336
Stock Aérosols		16 402
Stock Autres Produits		20 259
	Total Stock Marchandises	7 236 827
Stock TOTAL		17 897 311
Provision sur stock		4 200 694
	Total Provision	4 200 694
Provision pour Hausse de Prix		345 187
	Total PHP	345 187
TOTAL		13 351 430

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	25 153 750
Mobilisation de créance par affacturage	20 282 254
Indemnités de fin de carrière (Engagement donnée)	
Nantissement du fonds de commerce et Materiels	3 462 922
Nantissement du compte de garantie Eurofactor	1 408 574
TOTAL	25 153 750

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	%
Ventes de Marchandises (en K€)	26 210	6 094	32 304	44 741	-27,80 %
Production vendue Biens (en K€)	87 905	9 690	97 594	143 044	-31,77 %
Production vendue Services (en K€)	6 140	91	6 231	6 255	-0,38 %

TOTAL	120 255	15 875	136 130	194 040	-29,84 %
--------------	----------------	---------------	----------------	----------------	-----------------

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	17 423 036	3 822 015	13 601 021
Résultat exceptionnel à court terme	-250 424	-66 362	-184 062
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-767 702		-767 702
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	16 404 910	3 755 653	12 649 257

<i>Rubriques</i>	<i>Comptes</i>	<i>Montant en Euro</i>
Produits de Participations	761	2 151 640
Revenus SICAV	764	
Escomptes	765	27 014
Revenus Compte à Terme	7680	72
Produits d'arrondi	7689	
Reprise Prov Financière	786620	
Gain de Change	766000	54 220
Total Produits		2 232 945
Intérêts d'emprunts	6611	79 295
Intérêts TOSCOTEC	6612	111 555
Intérêts compte courant	6615	
Commission speciale Factor	6616	35 098
Intérêts Découvert	661770	
Pertes sur Participation	664000	
Escomptes	665	47 580
Pertes de Change	666	10 354
SWAP de Taux	6681	31 073
Total Charges		314 955,08
TOTAL		1 917 990

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	19	
Employés	26	
Ouvriers	94	34
Agent de Maîtrise	22	
VRP	1	
TOTAL		34

<i>Rubriques</i>	<i>Données</i>
Age de Départ à la retraite	62 ans
Evolution des salaires Cadres et non Cadres	2,00%
Taux de rotation du personnel (turn over) - Cadres et Non Cadres	Faible
Taux de mortalité	TH00-02 et TF00-02
Taux d'actualisation	0,50%
Engagements cadres	82 019,16 €
Engagements non cadres	314 028,55 €

(1) 400 775 € ont été externalisé auprès d'un organisme soit un engagement résiduel nul pour MPH

<i>Rubriques</i>	<i>Montant en Devises</i>	<i>Montant en Euro</i>
Couverture en dollars à l'achat :		
Flexiterme - SG	0	0
Flexigain - Crédit Agricole	7 000 000	6 192 498
Flexiterme - LCL	0	0
Flexiterme - Natixis CREDIT COOPERATIF	0	0
Couverture en livre sterling à la vente :		
Flexigain - Crédit Agricole	0	0
TOTAL	7 000 000	6 192 498

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		26 807 177	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		26 807 177	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			890 801
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées			345 187
Autres variations		35 083	
Résultat de l'exercice		15 866 625	12 649 257
SOLDE		2 016 463	
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			24 790 714

BASES	A l'ouverture de l'exercice	Variations en résultat de l'exercice	A la clôture de l'exercice
Evaluations dérogatoires en vue d'obtenir des allègements fiscaux :			
Provisions réglementées		345 187,00	345 187,00
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :			
Provision pour indemnité de départ à la retraite	127 770,00	-127 770,00	0,00
Participation	829 955,00	-62 253,00	767 702,00
Contribution sociale de solidarité			
Provision dépréciation des créances Clients			
Autres provisions pour risques			
TOTAL	957 725,00	155 164,00	1 112 889,00

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	101 188			50
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

[illegible]

<i>Dénomination</i>	<i>Réserves et RAN avec affectation du résultat</i>
FILIALES (plus de 50%)	
INDHY	716 599
PAPETERIE	224 481

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
MM CAPITAL -101 Chemin de la Ménandière -83110 SANARY	SAS	37 546 615	100,00 %

