

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 : 1981 B 00037  
Numéro SIREN : 321 262 958  
Nom ou dénomination : SOCIETE INDUSTRIELLE DE REALISATION

Ce dépôt a été enregistré le 25/11/2022 sous le numéro de dépôt 10003

1

## BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2022

Dépôt au greffe du Tribunal de Commerce de BEZIERS  
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

cerfa

N°15949\*04

Désignation de l'entreprise : <b>SARL SIR</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <b>12</b>			
Adresse de l'entreprise <b>7 ZAE DE MONTAURY 34490 LIGNAN-SUR-ORB</b>		Durée de l'exercice précédent* <b>12</b>			
Numéro SIRET* <b>32126295800044</b>		Sous le n° <b>10003</b>			
		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N clos le <b>31/12/2021</b>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
			Net 3		
Capital souscrit non appelé		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	AC	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	7 525	7 525
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ	4 391	3 397
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	91 296	20 223
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	388 240	110 730
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG	16 953	16 953
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	25 175	25 175
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>BJ</b>	<b>BK</b>	<b>491 452</b>	<b>176 479</b>
ACTIF CIRCULANT STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	47 482	47 482
	En cours de production de biens	BN	BO	1 016 742	1 016 742
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	13 812	13 812
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 602 401	1 602 401
	Autres créances (3)	BZ	CA	176 926	176 926
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE	482 790	482 790
ACTIF CIRCULANT DIVERS	Disponibilités	CF	CG	1 244 088	1 244 088
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	4 376	4 376
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>CK</b>	<b>4 588 616</b>	<b>4 588 616</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
Comptes de régularisation	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>	<b>CO</b>	<b>IA</b>	<b>5 256 547</b>	<b>4 765 095</b>
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété :* Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise		SARL SIR		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....100 000..... )			DA	100 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )			DC		
	Réserve légale (3)			DD	10 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )			DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )			DG	1 932 332	
	Report à nouveau			DH		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>			DI	424 059	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
				DL	2 466 391	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
				DO		
			DP			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DQ		
	Provisions pour charges			DR		
				DS		
			DT			
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DU	22 713	
	Autres emprunts obligatoires			DV	698	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DW		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )			DX	1 221 496	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DY	940 537	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DZ		
	Dettes fiscales et sociales			EA	28 260	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			EB	85 000	
Compte régul.	Autres dettes			EC	2 298 704	
	Produits constatés d'avance (4)			ED		
			EE	4 765 095		
			EF			
			EG	2 298 704		
			EH			
			EA	28 260		
			EB	85 000		
			EC	2 298 704		
			ED			
			EE	4 765 095		
			EF			
			EG	2 298 704		
			EH			
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC	
			Ecart de réévaluation libre		ID	
			Réserve de réévaluation (1976)		IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			IF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			IG	2 298 704	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			IH		

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SARL SIR		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	5 615 097	FH		FI	5 615 097	
		FJ	5 615 097	FK		FL	5 615 097	
	Chiffres d'affaires nets *					FM	492 966	
	Production stockée *					FN		
	Production immobilisée *					FO		
	Subventions d'exploitation					FP	14 738	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FQ	20	
	Autres Produits (1) (11)					FR	6 122 821	
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>								
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	1 167 745	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	-27 595	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 537 629	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	51 729	
	Salaires et traitements *					FY	1 083 461	
	Charges sociales (10)					FZ	678 029	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	72 097
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	4 468	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	5 567 562	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	555 258	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	905	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	6 407	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	7 311	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	401	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	401	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	6 910	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	562 168	

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SARL SIR</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		<b>Exercice N</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	4 366
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	4 366
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	28 174
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	28 174
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	-23 807
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	114 302
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	6 134 498
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	5 710 439
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	424 059
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	4 366
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	6 565
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	IJ	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	IK	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	HX	
	(9) Dont transfert de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) ( dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5 )	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	10 848
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A3		
	A4		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	<b>Exercice N</b>		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
PENALITES ET AMENDES NON DEDUCTIBLES	336		
URSSAF	21 272		
CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	6 565		
PRODUITS SUR EXERCICE ANTERIEUR		4 366	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	<b>Exercice N</b>		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
FOURNISSEURS	200		
FOURNISSEURS		76	
ECART DE PROVISIONS	865		
ECART DE PROVISIONS		1 137	
PRETS	5 500		

## ANNEXE COMPTABLE

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 4 765 095.40 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 424 058.83 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 02/05/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

#### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

#### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

#### Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	de 10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	12 ans
- Installations techniques	de 6 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	de 5 à 10 ans

### IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

### STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORÉES	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	7 525		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.	7 788		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		99 383		13 353
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	441 671 25 757		24 854 9 381
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>TOTAL</b>		574 598		47 588
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		35 159		22 516
<b>TOTAL</b>		35 159		22 516	
<b>TOTAL GENERAL</b>			617 282		70 105

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPORÉES	Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>			7 525	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons			7 788	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			1 216	111 519	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers		2 693	466 526 32 445	
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
<b>TOTAL</b>				3 909	618 277	
FINANCIÈRES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
Prêts & autres immob. financières				15 547	42 129	
<b>TOTAL</b>				15 547	42 129	
<b>TOTAL GENERAL</b>				19 456	667 931	

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

### CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	7 391	134		7 525
<b>TOTAL</b>	<b>7 391</b>	<b>134</b>		<b>7 525</b>
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	3 640	751		4 391
Inst. techniques matériel et outil. industriels	83 986	8 526	1 216	91 296
Inst. générales agencem. amén.				
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport	315 167	57 716		372 883
Mat. bureau et informatiq., mob.	13 080	4 971	2 693	15 357
Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>	<b>415 873</b>	<b>71 963</b>	<b>3 909</b>	<b>483 927</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>423 264</b>	<b>72 097</b>	<b>3 909</b>	<b>491 452</b>

### CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

## ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations				
Autres	5 500		5 500	
<b>TOTAL</b>	<b>5 500</b>		<b>5 500</b>	
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>5 500</b>		<b>5 500</b>	

## ÉTAT DES STOCKS

### TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	19 887	47 482	19 887	47 482
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens	523 776	1 016 742	523 776	1 016 742
En cours de production de services				
Produits				
<b>TOTAL</b>	<b>543 662</b>	<b>1 064 223</b>	<b>543 662</b>	<b>1 064 223</b>

## ACTIF CIRCULANT

### ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	16 953	16 953	
	Autres immobilisations financières	25 175		25 175
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 602 401	1 602 401	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	14 842	14 842	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres			
	coll. publiques	160 975	160 975	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 108	1 108		
Charges constatées d'avance	4 376	4 376		
<b>TOTAUX</b>		<b>1 825 831</b>	<b>1 800 656</b>	<b>25 175</b>
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice	13 500		
(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	15 547		

## COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		4 376
Financières		
Exceptionnelles		
	<b>TOTAL</b>	<b>4 376</b>

### PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		1 074
Disponibilités		
	<b>TOTAL</b>	<b>1 074</b>

**CAPITAUX PROPRES****COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500.00	200.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	500.00	200.00

## ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

### ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	22 713	22 713		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 221 496	1 221 496		
Personnel & comptes rattachés	262 399	262 399		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	256 951	256 951		
Etat & Impôts sur les bénéfices	108 458	108 458		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	269 929	269 929		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	42 800	42 800		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	698	698		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	28 260	28 260		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	85 000	85 000		
<b>TOTAUX</b>	<b>2 298 704</b>	<b>2 298 704</b>		

renvois (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice  
 | Emprunts remboursés en cours d'exer.  
 (2) | Montant divers emprunts, dett/associés

## COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	85 000
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>85 000</b>
<b>CHARGES À PAYER</b>	
CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 022
Dettes fiscales et sociales	248 750
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	28 260
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>347 032</b>

## **SOCIETE INDUSTRIELLE DE REALISATION**

Société à responsabilité limitée  
au capital de 60 000 euros  
Siège social : 7 ZAE de Montaury  
34490 LIGNAN SUR ORB  
RCS BEZIERS 321 262 958

### **EXTRAIT DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE** **DU 30 JUIN 2022**

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

#### **DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 424 059 euros de la manière suivante :

- |  |                      |
|--|----------------------|
| - A titre de <b>dividendes aux associés</b>                  | <b>150 000 euros</b> |
| - Le solde, en totalité au compte " <b>autres réserves</b> " | <b>274 059 euros</b> |

Le paiement des dividendes sera effectué courant du mois d'août 2022.

Il est précisé 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 150 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

Distribution d'une somme brute de 200 000 euros, soit 400 euros par titre ; dividendes éligibles à l'abattement de 40 %.

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

Néant.

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

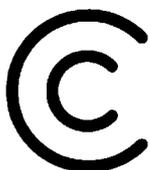
Néant.

### **Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2022**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance





# S.A.S. OLIVER & ASSOCIÉS

AUDIT - EVALUATION - FUSION - COMMISSARIAT AUX COMPTES

## SOCIETE INDUSTRIELLE DE REALISATION

Société à Responsabilité Limitée  
Au Capital de 60 000 Euros  
Siège social : 7 ZAE de Montaury  
34 490 - LIGNAN SUR ORB

### RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

### SUR LES COMPTES ANNUELS

**EXERCICE DU 1<sup>er</sup> JANVIER 2021 AU 31 DECEMBRE 2021**

Messieurs,

#### **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 SOCIETE INDUSTRIELLE DE REALISATION 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 1<sup>er</sup> 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.

La société détermine à la clôture de l'exercice le montant des travaux en cours et des factures à établir en fonction de l'avancement des travaux réalisés au 31 Décembre 2021. Dans le cadre de nos contrôles, nos diligences ont porté notamment sur le contrôle de l'évaluation des travaux en cours et des factures à établir à la clôture de l'exercice.

La méthode d'évaluation des travaux en cours et des factures à établir devrait figurer dans l'annexe des comptes annuels.

## **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.

## **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 Gérant.

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

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

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

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

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.

Fait à Narbonne, le 13 Juin 2022

**Le Commissaire aux Comptes  
OLIVER & ASSOCIES**

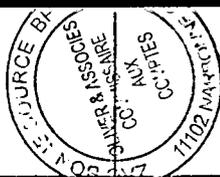


**Jean-Baptiste OLIVER**

## BILAN ACTIF



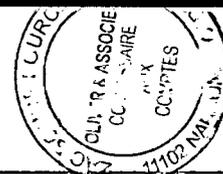
<b>ACTIF</b>	Valeurs nettes au	Valeurs nettes au	Variation	
	31/12/21	31/12/20	en valeur	en %
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires		133.74	-133.74	-100.00
Immobilisations corporelles				
Constructions	3 396.99	4 147.70	-750.71	-18.10
Installations tech., matériel et outillages indus.	20 223.07	15 396.31	4 826.76	31.35
Autres immobilisations corporelles	110 730.25	139 181.06	-28 450.81	-20.44
Immobilisations financières (2)				
Prêts	16 953.35	13 500.00	3 453.35	25.58
Autres immobilisations financières	25 175.26	16 159.00	9 016.26	55.80
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>176 478.92</b>	<b>188 517.81</b>	<b>-12 038.89</b>	<b>-6.39</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	47 481.77	19 886.80	27 594.97	138.76
En cours de production (biens et services)	1 016 741.71	523 775.64	492 966.07	94.12
Avances et acomptes versés sur commandes	13 811.87		13 811.87	
Créances (3)				
Clients (3)	1 602 400.94	856 064.27	746 336.67	87.18
Personnel et comptes rattachés (3)	14 841.76	14 000.00	841.76	6.01
Créances fiscales et sociales (3)	160 975.30	164 521.63	-3 546.33	-2.16
Autres créances (3)	34.87		34.87	
Débiteurs divers (3)	1 073.57	6 108.00	-5 034.43	-82.42
Valeurs mobilières de placement				
Autres titres	482 790.34	481 883.84	906.50	0.19
Disponibilités	1 244 088.17	1 947 042.69	-702 954.52	-36.10
Charges constatées d'avance (3)	4 376.18	4 121.19	254.99	6.19
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 588 616.48</b>	<b>4 017 404.06</b>	<b>571 212.42</b>	<b>14.22</b>
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>4 765 095.40</b>	<b>4 205 921.87</b>	<b>559 173.53</b>	<b>13.29</b>



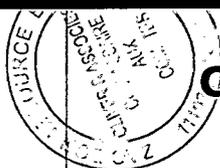
## BILAN PASSIF

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital (dont versé : 100 000.00 )	100 000.00	100 000.00		
Réserves				
Réserve légale	10 000.00	10 000.00		
Autres réserves	1 932 332.28	2 054 882.50	-122 550.22	-5.96
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)</b>	<b>424 058.83</b>	<b>-122 550.28</b>	<b>546 609.11</b>	<b>446.03</b>
SITUATION NETTE	2 466 391.11	2 042 332.22	424 058.89	20.76
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 466 391.11</b>	<b>2 042 332.22</b>	<b>424 058.89</b>	<b>20.76</b>
AUTRES FONDS PROPRES				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
PROVISIONS				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Empr. et dettes aup. des établiss. crédit (2)	22 713.09	60 035.18	-37 322.09	-62.17
Emprunts et dettes financières diverses (3)	697.70	697.70		
Fournisseurs	1 151 474.27	648 743.17	502 731.10	77.49
Fournisseurs, factures non parvenues	70 022.12	526 961.38	-456 939.26	-86.71
Personnels et comptes rattachés	262 399.00	268 238.22	-5 839.22	-2.18
Dettes fiscales et sociales	678 138.21	630 109.00	48 029.21	7.62
Autres dettes	28 259.90		28 259.90	
Produits constatés d'avance	85 000.00	28 805.00	56 195.00	195.09
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>2 298 704.29</b>	<b>2 163 589.65</b>	<b>135 114.64</b>	<b>6.24</b>
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>4 765 095.40</b>	<b>4 205 921.87</b>	<b>559 173.53</b>	<b>13.29</b>
(1) Dont à plus d'un an		22 712.85		
(1) Dont à moins d'un an	2 298 704.29	2 140 877.00		

## COMPTE RÉSULTAT



	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Production vendue (biens et services)	5 615 096.57	100.00	5 353 387.66	100.00	261 708.91	4.89
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>5 615 096.57</b>	<b>100.00</b>	<b>5 353 387.66</b>	<b>100.00</b>	<b>261 708.91</b>	<b>4.89</b>
Production stockée	492 966.07	8.78	-664 667.26	-12.42	1 157 633.33	174.17
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	14 737.81	0.26	65 014.69	1.21	-50 276.88	-77.33
Autres produits	20.14		46.51		-26.37	-56.70
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>6 122 820.59</b>	<b>109.04</b>	<b>4 753 781.60</b>	<b>88.80</b>	<b>1 369 038.99</b>	<b>28.80</b>
Charges d'exploitation (2)						
Achats de mat. premières et autres appro.	1 167 744.55	20.80	841 065.02	15.71	326 679.53	38.84
Variation de stocks	-27 594.97	-0.49	21 381.56	0.40	-48 976.53	-229.06
Autres achats et charges externes	2 537 629.14	45.19	2 507 989.18	46.85	29 639.96	1.18
Impôts, taxes et versements assimilés	51 729.47	0.92	38 842.44	0.73	12 887.03	33.18
Salaires et traitements	1 083 461.02	19.30	963 894.11	18.01	119 566.91	12.40
Charges sociales	678 028.53	12.08	561 149.81	10.48	116 878.72	20.83
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amortis	72 096.82	1.28	76 366.94	1.43	-4 270.12	-5.59
Autres charges	4 467.80	0.08	5.16		4 462.64	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>5 567 562.36</b>	<b>99.15</b>	<b>5 010 694.22</b>	<b>93.60</b>	<b>556 868.14</b>	<b>11.11</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>555 258.23</b>	<b>9.89</b>	<b>-256 912.62</b>	<b>-4.80</b>	<b>812 170.85</b>	<b>316.13</b>
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
Autres intérêts et produits assimilés	904.55	0.02	1 590.03	0.03	-685.48	-43.11
Reprises sur prov. et dépréc., transf. charges	6 406.50	0.11	698.15	0.01	5 708.35	817.64
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>7 311.05</b>	<b>0.13</b>	<b>2 288.18</b>	<b>0.04</b>	<b>5 022.87</b>	<b>219.51</b>
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			906.50	0.02	-906.50	-100.00
Intérêts et charges assimilées	401.12	0.01	860.64	0.02	-459.52	-53.39
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>401.12</b>	<b>0.01</b>	<b>1 767.14</b>	<b>0.03</b>	<b>-1 366.02</b>	<b>-77.30</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>6 909.93</b>	<b>0.12</b>	<b>521.04</b>	<b>0.01</b>	<b>6 388.89</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>562 168.16</b>	<b>10.01</b>	<b>-256 391.58</b>	<b>-4.79</b>	<b>818 559.74</b>	<b>319.26</b>
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	4 366.48	0.08	121 720.25	2.27	-117 353.77	-96.41
Sur opérations en capital			12 500.00	0.23	-12 500.00	-100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>4 366.48</b>	<b>0.08</b>	<b>134 220.25</b>	<b>2.51</b>	<b>-129 853.77</b>	<b>-96.75</b>
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	28 173.81	0.50	378.95	0.01	27 794.86	



## COMPTES RÉSULTAT

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>28 173.81</b>	<b>0.50</b>	<b>378.95</b>	<b>0.01</b>	<b>27 794.86</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-23 807.33</b>	<b>-0.42</b>	<b>133 841.30</b>	<b>2.50</b>	<b>-157 648.63</b>	<b>-117.79</b>
Impôt sur les bénéfices	114 302.00	2.04			114 302.00	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>6 134 498.12</b>	<b>109.25</b>	<b>4 890 290.03</b>	<b>91.35</b>	<b>1 244 208.09</b>	<b>25.44</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>5 710 439.29</b>	<b>101.70</b>	<b>5 012 840.31</b>	<b>93.64</b>	<b>697 598.98</b>	<b>13.92</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>424 058.83</b>	<b>7.55</b>	<b>-122 550.28</b>	<b>-2.29</b>	<b>546 609.11</b>	<b>446.03</b>

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

4 366.00

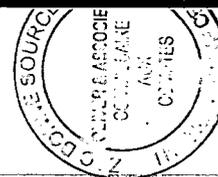
121 720.25

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

6 565.00

275.58

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 4 765 095.40 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 424 058.83 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 02/05/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

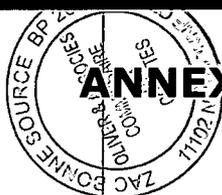
Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

#### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).



## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

#### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

#### Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	de 10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	12 ans
- Installations techniques	de 6 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	de 5 à 10 ans

### IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

### STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS



CADRE A	IMMOBILISATIONS	TOTAL	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	7 525		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	7 788		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		99 383		13 353
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	441 671		24 854
		Matériel de bureau & mobilier informatique	25 757		9 381
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
	<b>TOTAL</b>		574 598		47 588
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		35 159		22 516
	<b>TOTAL</b>		35 159		22 516
<b>TOTAL GENERAL</b>			617 282		70 105

CADRE B	IMMOBILISATIONS	TOTAL	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>			7 525	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			7 788	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		1 216		111 519	
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			466 526	
		Mat. bureau, inform., mobilier		2 693	32 445	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
	<b>TOTAL</b>			3 909	618 277	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières		15 547		42 129	
	<b>TOTAL</b>			15 547	42 129	
<b>TOTAL GENERAL</b>				19 456	667 931	



## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles		7 391	134		7 525	
<b>TOTAL</b>		7 391	134		7 525	
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. générales agen. aménag.	3 640	751		4 391	
Inst. techniques matériel et outil. industriels		83 986	8 526	1 216	91 296	
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.					
	Matériel de transport	315 167	57 716		372 883	
	Mat. bureau et informatiq., mob.	13 080	4 971	2 693	15 357	
	Emballages récupérables divers					
<b>TOTAL</b>		415 873	71 963	3 909	483 927	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>423 264</b>	<b>72 097</b>	<b>3 909</b>	<b>491 452</b>	

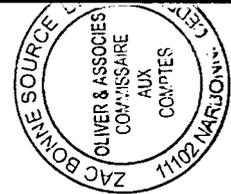
  

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
<b>TOTAL</b>								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
<b>TOTAL</b>								
Frais d'acquisition de titres de participations								
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>								
<b>Total général non ventilé</b>								

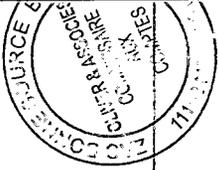
CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

# ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS



Détermination de la valeur actuelle

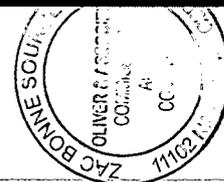
MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres	5 500		5 500	
<b>TOTAL</b>	<b>5 500</b>		<b>5 500</b>	
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>5 500</b>		<b>5 500</b>	



## ÉTAT DES STOCKS

### TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	19 887	47 482	19 887	47 482
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens	523 776	1 016 742	523 776	1 016 742
En cours de production de services				
Produits				
<b>TOTAL</b>	<b>543 662</b>	<b>1 064 223</b>	<b>543 662</b>	<b>1 064 223</b>



## ACTIF CIRCULANT

### ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	16 953	16 953	
	Autres immobilisations financières	25 175		25 175
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 602 401	1 602 401	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	14 842	14 842	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	160 975	160 975	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 108	1 108		
Charges constatées d'avance	4 376	4 376		
<b>TOTAUX</b>		<b>1 825 831</b>	<b>1 800 656</b>	<b>25 175</b>
Révois	(1) Montant			
	des			
(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Créances représentatives de titres prêtés	13 500		
	- Prêts accordés en cours d'exercice	15 547		
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			



## COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		4 376
Financières		
Exceptionnelles		
	<b>TOTAL</b>	<b>4 376</b>

### PRODUITS À RECEVOIR

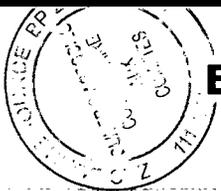
PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 074
Disponibilités	
	<b>TOTAL</b>
	<b>1 074</b>

## CAPITAUX PROPRES



### COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500.00	200.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	500.00	200.00



## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

### ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	22 713	22 713		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 221 496	1 221 496		
Personnel & comptes rattachés	262 399	262 399		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	256 951	256 951		
Etat & Impôts sur les bénéfices	108 458	108 458		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	269 929	269 929		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	42 800	42 800		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	698	698		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	28 260	28 260		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	85 000	85 000		
<b>TOTAUX</b>	<b>2 298 704</b>	<b>2 298 704</b>		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

## COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF



### PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	85 000
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>85 000</b>

### CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 022
Dettes fiscales et sociales	248 750
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	28 260
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>347 032</b>