

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00393

Numéro SIREN : 321 592 354

Nom ou dénomination : CENTRE D EDUCATION ROUTIERE ET DE FORMATION CONTINUE
LLERENA

Ce dépôt a été enregistré le 29/08/2022 sous le numéro de dépôt 15456

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE STRASBOURG

RECEPISSE DE DEPOT

REGISTRE DE COMMERCE - CS 60444
45 rue du Fossé des Treize 67008 STRASBOURG CEDEX
TEL 03 69 08 40 31
HEURES D'OUVERTURE : 8 H 30 à 11 H 45

TRANSALLIANCE SERVICE

5 Rue
54000 Nancy

V/REF :
N/REF : 81 B 393 / 2022-B-15456

Le greffier du tribunal judiciaire de Strasbourg certifie qu'il a reçu le 27/07/2022,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2021.

Concernant la société

CENTRE D'EDUCATION ROUTIERE ET DE FORMATION CONTINUE LLERENA
Société anonyme
20 rue des Champs
67201 Eckbolsheim

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2022-B-15456 le 29/08/2022

R.C.S. STRASBOURG TJ 321 592 354 (81 B 393)

Fait à STRASBOURG le 29/08/2022,

LE GREFFIER



Désignation de l'entreprise		SA CENTRE D'EDUCATION ROUTIERE ET DE FORMATION CONTINUE LLERENÉ		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		20 Rue des Champs 67201 ECKBOLSHEIM		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		3 2 1 5 9 2 3 5 4 0 0 1 2 0		Néant		<input type="checkbox"/>	
				Exercice N clos le,		31/12/2021	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
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	5 550	5 550	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	17 609		17 609
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ	50 388	48 221	2 166
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	47 165	35 387	11 778
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	273 727	268 959	4 768
		Immobilisations en cours	AV	AW	6 532		6 532
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	152 890		152 890
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	4 573		4 573
		Autres titres immobilisés	BD	BE	772		772
Prêts		BF	BG	109 769		109 769	
Autres immobilisations financières*		BH	BI	44 177		44 177	
TOTAL (II)		BJ	BK	713 156	358 118	355 037	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		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				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	5 935 843	7 710	5 928 133
		Autres créances (3)	BZ	CA	8 332 321		8 332 321
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE	1 236		1 236
Disponibilités		CF	CG	2 568 482		2 568 482	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	16 094		16 094	
	TOTAL (III)	CJ	CK	16 853 977	7 710	16 846 267	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	365 828		17 201 305	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an		CR	8 460	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

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

Désignation de l'entreprise		SA CENTRE D'EDUCATION ROUTIERE ET DE FORMATION CONTINUE LLERENA		Néant <input type="checkbox"/> *
				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 158 250)	DA		158 250
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		24 620
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		15 825
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		2 525 828
	Report à nouveau	DH		1 887
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		2 915 596
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		1 127
		TOTAL (I)	DL	
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		12 073
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		12 073
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		71 366
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		569 924
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		831 736
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		7 735 326
	Dettes fiscales et sociales	DY		2 050 823
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		26 949
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		259 968
	TOTAL (IV)	EC		11 546 095
	Ecarts de conversion passif*	(V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		17 201 305
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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		10 674 317	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		5 483	

* 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 : SA CENTRE D'EDUCATION ROUTIERE ET DE FORMATION CONTINUE LLERENA				Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	13 083 921	FH		FI	13 083 921	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	13 083 921	FK		FL	13 083 921	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	757 941	
	Autres produits (1) (11)					FQ	82	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	13 841 945
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	8 089	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	7 068 501	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	386 758	
	Salaires et traitements*					FY	2 915 725	
	Charges sociales (10)					FZ	1 301 709	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	11 325
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	730
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	12 073
	Autres charges (12)						GE	18 959
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	11 723 873	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 118 072	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	(IV)	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	3 371	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	301	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	3 672	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 720	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	1 720	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 952	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 120 024	

Désignation de l'entreprise		SA CENTRE D'EDUCATION ROUTIERE ET DE FORMATION CONTINUE LLERENA		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	556	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	2 000 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	23 359	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	2 023 915	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	5 384	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	171 059	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	335	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	176 780	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	1 847 135	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ	271 790	
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	779 773	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	15 869 534	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	12 953 937	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	2 915 596	
RENVIS	(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	
			- 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	750 716
	(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	14 820	
(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	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Voir état annexe						
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

CENTRE D'EDUCATION ROUTIERE ET DE FORMATION CONTINUE LLERENA
Société anonyme à conseil d'administration
au capital de 158 250,00 euros
Siège social : 20, rue des Champs
67201 ECKBOLSHEIM
321 592 354 RCS STRASBOURG

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 20 JUIN 2022

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

L'exercice écoulé se traduit par un bénéfice de 2 915 596.57 euros que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

Le bénéfice de l'exercice	2 915 596,57 €
Auquel s'ajoute le Report à nouveau	1 887,83 €
Affectation à la réserve légale par prélèvement sur le report à nouveau	<u>0,00 €</u>
Formant un total de	2 917 484,40 €
Le solde au compte report à nouveau	2 917 484,40 €

A l'issue de l'affectation, le compte report à nouveau sera créditeur de 2 917 484.40 €.

Au titre de l'exercice 2021, les actionnaires décident de ne pas procéder à une distribution de dividendes.

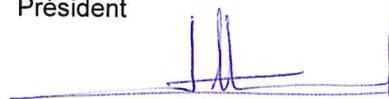
Après affectation, le compte report à nouveau est désormais de 2 917 484.40 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, nous vous précisons qu'au titre des trois derniers exercices, il a été distribué les dividendes suivants :

- Au titre de l'exercice 2020 : 1 400 000 euros, soit 1 327.01 euros par action
- Au titre de l'exercice 2019 : aucune distribution de dividendes.
- Au titre de l'exercice 2018 : aucune distribution de dividendes.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
Monsieur Alexandre Michel
Président



**CENTRE D'EDUCATION
ROUTIERE ET DE
FORMATION CONTINUE
LLERENA SA**

Rapport du commissaire
aux comptes sur
les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Ce rapport contient 30 pages



CENTRE D'EDUCATION ROUTIERE ET DE FORMATION CONTINUE LLERENA SA

Siège social : 20, Rue des Champs – 67201 ECKBOLSHEIM
Capital social : €.158.250
R.C.S. STRASBOURG : 321 592 354

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux actionnaires de la société CENTRE D'EDUCATION ROUTIERE ET DE FORMATION CONTINUE LLERENA SA,

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 CENTRE D'EDUCATION ROUTIERE ET DE FORMATION CONTINUE LLERENA SA 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^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les créances.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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 conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.



Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprises, des informations requises par l'article L. 225-37-4 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 conseil d'administration.

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.

À Strasbourg,

SFA STIRNWEISS FINCK ET ASSOCIES

Commissaire aux comptes

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	5 550	5 550		
Fonds commercial (1)	17 609		17 609	17 609
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				43 994
Constructions	50 389	48 222	2 167	130 802
Installations techniques, matériel et outillage industriels	47 166	35 388	11 778	15 566
Autres immobilisations corporelles	273 727	268 959	4 768	10 736
Immobilisations corporelles en cours	6 532		6 532	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	152 891		152 891	64 438
Créances rattachées aux participations	4 573		4 573	4 573
Autres titres immobilisés	773		773	773
Prêts	109 769		109 769	96 813
Autres immobilisations financières	44 178		44 178	7 818
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	713 156	358 119	355 038	393 122
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	5 935 844	7 710	5 928 134	8 131 971
Autres créances	8 332 321		8 332 321	8 340 556
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	1 236		1 236	1 245
Disponibilités	2 568 482		2 568 482	429 246
Charges constatées d'avance (3)	16 094		16 094	4 175
TOTAL ACTIF CIRCULANT	16 853 977	7 710	16 846 267	16 907 194
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	17 567 134	365 829	17 201 305	17 300 316
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			8 460	15 046

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	158 250	158 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	24 621	24 621
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 825	15 825
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 525 828	3 140 385
Report à nouveau	1 888	1 888
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 915 597	785 444
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 128	24 151
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 643 136	4 150 563
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	12 074	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	12 074	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	71 366	94 354
Emprunts et dettes financières diverses (3)	569 924	379 463
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	831 736	963 986
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 735 327	10 665 968
Dettes fiscales et sociales	2 050 823	884 292
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	26 950	50 151
Produits constatés d'avance (1)	259 969	111 539
TOTAL DETTES	11 546 095	13 149 753
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	17 201 305	17 300 316
(1) Dont à plus d'un an (a)	40 042	65 852
(1) Dont à moins d'un an (a)	10 674 318	12 119 915
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	5 483	2 877
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	13 083 921	10 459 263
Chiffre d'affaires net	13 083 921	10 459 263
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		5 245
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	757 942	430 100
Autres produits	82	36
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	13 841 945	10 894 643
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	8 089	9 972
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	7 068 501	4 767 209
Impôts, taxes et versements assimilés	386 759	340 431
Salaires et traitements	2 915 725	2 241 377
Charges sociales	1 301 709	944 494
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	11 325	17 474
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	730	2 814
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	12 074	
Autres charges	18 960	18 211
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	11 723 873	8 341 982
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 118 072	2 552 661
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)	3 372	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	301	2 534
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	3 673	2 534
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 721	1 847 219
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	1 721	1 847 219
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 952	-1 844 685
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	2 120 025	707 976

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	556	144
Sur opérations en capital	2 000 000	103 500
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	23 360	6 005
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	2 023 916	109 649
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 385	1 472
Sur opérations en capital	171 060	100
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	336	484
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	176 780	2 056
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 847 135	107 593
Participation des salariés aux résultats (IX)	271 790	30 845
Impôts sur les bénéfices (X)	779 774	-720
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	15 869 534	11 006 826
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	12 953 937	10 221 383
BENEFICE OU PERTE	2 915 597	785 444
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : CENTRE D'EDUCATION ROUTIERE ET DE FORMATION CONTINUE LLERENA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 17 201 305 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 915 597 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2021.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	17 609			17 609
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 550			5 550
Immobilisations incorporelles	23 159			23 159
- Terrains	66 538		66 538	
- Constructions sur sol propre	232 645		230 015	2 630
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	276 043		228 285	47 758
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	54 091		6 925	47 166
- Installations générales, agencements aménagements divers	207 698		131 614	76 084
- Matériel de transport	13 997			13 997
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	183 646			183 646
- Biens reçus par legs/donations destinés à être cédés				
- Immobilisations corporelles en cours		6 532		6 532
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 034 658	6 532	663 377	377 814
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	69 012	88 453		157 464
- Autres titres immobilisés	773			773
- Prêts et autres immobilisations financières	104 631	50 456	1 140	153 947
Immobilisations financières	174 415	138 909	1 140	312 184
ACTIF IMMOBILISE	1 232 232	145 441	664 517	713 156

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		6 532	138 908	145 440
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		6 532	138 909	145 441
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		663 377	1 140	664 517
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		663 377	1 140	664 517

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Fonds de commerce ENNERY	17 609			17 609
Total	17 609			17 609

Conformément aux dispositions de l'article 214-15 du PCG, un test de dépréciation est réalisé au moins une fois par exercice pour les fonds commerciaux dont l'utilisation est non limitée (qu'il existe ou non un indice de perte de valeur).

Les tests de dépréciation effectués n'ont pas mis en évidence une perte de valeur du fonds de commerce.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLE SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SARL LLERENA ALSACE	100	-805	100,00	23	23		554	5 862	-722	
SARL LLERENA BOURGOGNE/FR	8	-312	100,00	8	8			397	-33	
SARL LLERENA LORRAINE	15	-312	100,00	16	16			970	-93	
SARL AUTO ECOLE NICOLE LLER	8	177	100,00	4	4			211	-22	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 550			5 550
Immobilisations incorporelles	5 550			5 550
- Terrains	22 545	84	22 628	
- Constructions sur sol propre	132 311	3 494	135 341	464
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	245 575	2 759	200 576	47 758
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	38 524	3 788	6 925	35 388
- Installations générales, agencements aménagements divers	198 135	871	126 846	72 159
- Matériel de transport	13 997			13 997
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	182 473	329		182 803
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	833 560	11 325	492 317	352 569
ACTIF IMMOBILISE	839 110	11 325	492 317	358 119

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 14 442 779 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :	158 520		158 520
Créances rattachées à des participations	4 573		4 573
Prêts	109 769		109 769
Autres	44 178		44 178
Créances de l'actif circulant :	14 284 259	14 275 799	8 460
Créances Clients et Comptes rattachés	5 935 844	5 927 384	8 460
Autres	8 332 321	8 332 321	
Charges constatées d'avance	16 094	16 094	
Total	14 442 779	14 275 799	166 980
Prêts accordés en cours d'exercice	12 956		

Produits à recevoir

	Montant
Clients - Factures à établir	2 828 565
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	8 767
Organismes sociaux - Produits à recevoir	23 506
Etat - Produits à recevoir	4 800
Total	2 865 638

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	14 206	730	7 226	7 710
Total	14 206	730	7 226	7 710
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		730	7 226	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 158 250,00 euros décomposé en 1 055 titres d'une valeur nominale de 150,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 055	150,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 055	150,00

Madame LLERENA Stéphanie et Messieurs LLERENA Daniel, LLERENA Patrick et LLERENA Philippe ont cédé 633 actions soit 60% du capital au groupe TRANSALLIANCE le 28 juillet 2021.

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/04/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	1 888
Résultat de l'exercice précédent	785 444
Prélèvements sur les réserves	1 400 000
Total des origines	2 187 331
Affectations aux réserves	785 444
Distributions	1 400 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	1 888
Total des affectations	2 187 331

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	158 250				158 250
Primes d'émission	24 621				24 621
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	15 825				15 825
Réserves générales	3 140 385	785 444		1 400 000	2 525 828
Réserves réglementées					
Report à Nouveau	1 888				1 888
Résultat de l'exercice	785 444	-785 444	2 915 597		2 915 597
Dividendes		1 400 000			
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées	24 151		336	23 360	1 128
Total Capitaux Propres	4 150 563		2 915 933	23 360	5 643 136

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	24 151	336	23 360	1 128
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	24 151	336	23 360	1 128
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		336	23 360	

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		12 074			12 074
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total		12 074			12 074
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		12 074			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 10 714 359 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	5 483	5 483		
- à plus de 1 an à l'origine	65 883	25 841	40 042	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	569 924	569 924		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 735 327	7 735 327		
Dettes fiscales et sociales	2 050 823	2 050 823		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	26 950	26 950		
Produits constatés d'avance	259 969	259 969		
Total	10 714 359	10 674 318	40 042	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	25 579			
(**) Dont envers Groupe et associés	569 924			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 3 434 euros.

Notes sur le bilan

Créances et dettes concernant les sociétés liés

<u>ETAT DES CREANCES LIEES</u>	
<u>CREANCES CLIENTS GROUPE</u>	
LLERENA BOURGOGNE FRANCHE COMTE	152 888,98 €
LLERENA ALSACE	378 245,23 €
LLERENA LORRAINE	500 984,19 €
NICOLE LLERENA	3 402,92 €
TOTAL CLIENTS GROUPE :	1 035 521,32 €
<u>AUTRES CREANCES GROUPE</u>	
COMPTES COURANTS LLERENA BOURGOGNE FRANCHE	27 055,42 €
COMPTES COURANTS LLERENA ALSACE	8 217 847,41 €
GROUPE INTERETS A RECEVOIR	- €
TOTAL AUTRES CREANCES GROUPE :	8 244 902,83 €
TOTAL CREANCES LIEES	9 280 424,15 €

<u>ETAT DES DETTES LIEES</u>	
<u>DETTES FOURNISSEURS GROUPE</u>	
LLERENA ALSACE	6 258 591,73 €
LLERENA LORRAINE	943 079,15 €
LLERENA BOURGOGNE FRANCHE COMPTE	290 902,94 €
TOTAL FOURNISSEURS GROUPE :	7 492 573,82 €
<u>AUTRES DETTES GROUPE</u>	
COMPTES COURANTS LLERENA LORRAINE	415 067,80 €
COMPTES COURANTS LLERENA NICOLE	150 323,04 €
TOTAL AUTRES DETTES GROUPE :	565 390,84 €
TOTAL DES DETTES LIEES	8 057 964,66 €

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - Factures non parvenues	61 169
Intérêts courus sur emprunt	31
Intérêts courus à payer	4 628
Groupe - Intérêts à payer	1 100
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	255 324
Personnel - Dettes provisionnées pour participation à payer	271 861
Personnel - Autres charges à payer	12 644
Personnel - Charges sociales sur congés à payer	114 896
Organismes sociaux - Charges à payer	77 858
Organismes sociaux - Effort construction à payer	12 806
Etat - Charges à payer	5 913
Etat - Taxe sur les salaires à payer	81 354
Clients - Avoirs à établir	18 184
Total	917 768

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	16 094		
Total	16 094		

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	259 969		
Total	259 969		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2021
Prestations de formations professionnelles	13 060 076
Autres prestations diverses	23 845
TOTAL	13 083 921

Répartition par marché géographique

	31/12/2021
France	13 083 921
TOTAL	13 083 921

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 10 300 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Transferts de charges sur mise à disposition de personnel	511 027	
Transferts de charges sur mise à disposition de locaux	32 376	
Transferts de charges divers	66 402	
Transferts de charges sur remboursements prévoyance, sinistres, avantages en nature,	140 911	
TOTAL	750 716	

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 090	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 749	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	171 060	
Amortissements dérogatoires	336	
Rentrées sur créances amorties		556
Produits des cessions d'éléments d'actif		2 000 000
Amortissements dérogatoires		23 360
Charges sur exercices antérieurs	546	
TOTAL	176 780	2 023 916

Les produits exceptionnels de l'exercice 2021 comprennent le prix de cession de l'ensemble immobilier situé à Kaltenhouse à la SCI DU FLEUVE pour un montant total de 2 000 000 €.

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	2 120 025	447 354	1 672 671
+ Résultat exceptionnel	1 847 135	389 771	1 457 364
- Participations des salariés	271 790	-57 351	329 141
Résultat comptable	3 695 371	779 774	2 915 597
(*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2002, la société SA CENTRE D'EDUCATION ROUTIERE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SA CENTRE D'EDUCATION ROUTIERE, 20 Rue des Champs 67201 ECKBOLSHEIM. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 98 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	95	
Ouvriers		
Total	106	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	4 573
Avals et cautions	4 573
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Emprunts LLERENA ALSACE	553 824
Autres engagements donnés	553 824
Total	558 397
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	553 824
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
LLERENA ALSACE - Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune	1 845 000
Autres engagements reçus	1 845 000
Total	1 845 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	1 845 000

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

La prévoyance IRP AUTO rembourse en totalité l'indemnité de fin de carrière et les charges patronales s'y afférentes. De ce fait, aucune provision n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.