

RCS : DAX  
Code greffe : 4001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 00004  
Numéro SIREN : 323 067 447  
Nom ou dénomination : IMMOBILIER GLOCKNER

Ce dépôt a été enregistré le 17/05/2022 sous le numéro de dépôt 1893

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	17 195	17 195					
	Fonds commercial (1)	21 010		21 010	21 010			
	Autres immobilisations incorporelles	11 418	7 474	3 943		3 943		
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains	762		762	762			
	Constructions	20 727	17 524	3 203	3 416	-213	-6.25	
	Installations techniques, matériel et outillage	13 073	11 852	1 221	2 019	-797	-39.50	
	Autres immobilisations corporelles	95 457	63 168	32 289	3 532	28 757	814.13	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations financières (2)</b>							
	Participations mises en équivalence							
	Autres participations	4 879		4 879	4 861	18	0.37	
Créances rattachées à des participations	705		705	705				
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	1 003		1 003	997	6	0.55		
<b>Total II</b>	186 228	117 213	69 015	37 302	31 713	85.01		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés				4	-4	-100.00	
	Autres créances	2 569		2 569	8 482	-5 913	-69.71	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	497 994		497 994	546 266	-48 272	-8.84		
Charges constatées d'avance (3)	12 143		12 143	13 524	-1 381	-10.21		
<b>Total III</b>	512 706		512 706	568 276	-55 570	-9.78		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	598 934	117 213	581 721	605 578	-23 857	-3.94		

"Comptes certifiés conformes à l'original"

- (1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

1 708

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 8 000 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	8 000		8 000			
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	800		800			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	172 797		266 345		-93 548	-35.12
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	27 618		24 452		3 166	12.95
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	209 216		299 597		-90 382	-30.17
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	73 352		78 845		-5 493	-6.97
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	239		163		76	46.89
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			2 167		-2 167	-100.00
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 707		20 322		-616	-3.03	
Dettes fiscales et sociales	70 842		82 925		-12 083	-14.57	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	208 366		121 559		86 807	71.41	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	372 506		305 981		66 525	21.74
	Ecart de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		581 721		605 578		-23 857	-3.94

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

312 034 232 807

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	684 071		684 071	651 349		32 722	5.02
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	684 071		684 071	651 349		32 722	5.02
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			11 038	11 147		-109	-0.97
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			78	12		66	573.55
Autres produits							
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			695 187	662 508		32 679	4.93
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			174 403	192 784		-18 381	-9.53
Impôts, taxes et versements assimilés			12 316	10 126		2 189	21.62
Salaires et traitements			344 586	296 148		48 439	16.36
Charges sociales			92 385	88 173		4 211	4.78
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 706	4 878		827	16.96
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			38 845	42 302		-3 457	-8.17
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			668 241	634 412		33 829	5.33
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			26 946	28 096		-1 149	-4.09
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	458		255		203	79.52
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	458		255		203	79.52
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	-458		-255		-203	-79.52
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	26 488		27 841		-1 352	-4.86
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 991		293		1 699	580.62
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>	1 991		293		1 699	580.62
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	557		3 681		-3 124	-84.86
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>	557		3 681		-3 124	-84.86
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	1 434		-3 389		4 823	142.31
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	304				304	
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	697 179		662 801		34 378	5.19
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	669 560		638 349		31 212	4.89
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	27 618		24 452		3 166	12.95

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées  
Mission d'examen - Voir l'attestation d'Expert Comptable

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	7
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Dettes garanties par des sûretés réelles	10

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 581 721.35 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 684 070.93 Euros et dégagant un bénéfice de 27 618.29 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

#### I) Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

#### ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014.

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

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

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

#### a) Immobilisations corporelles

En ce qui concerne les immobilisations, aucune n'a été identifiée comme décomposable.

Aussi, il a été procédé pour chaque immobilisation à un examen des durées de vie économique par rapport aux durées d'usage fiscal retenues jusque là comme base d'amortissement.

Cet examen n'a pas conduit à modifier les durées d'amortissement pratiquées.

- 1 à 5 ans pour les Licences
- 20 à 40 ans pour les Constructions
- 15 ans pour les Agencements et aménagements des constructions
- 8 à 10 ans pour les Installations
- 1 ans pour les Logiciels
- 5 ans pour le Matériel de transport
- 3 à 8 ans pour Matériel et Mobilier de bureau

#### b) Stocks

-

#### c) 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.

#### d) Provisions

-

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHANGEMENT DE METHODES

-

DEROGATIONS

-

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

-

### **Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF**

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

### **Conditions particulières d'activité pendant la période**

L'entreprise a mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures de soutien aux entreprises développées par le gouvernement pour faire face à la crise.

### **Méthodologie suivie**

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

- Lorsque le niveau d'incertitude, notamment du fait d'un manque de recul par rapport à l'événement, reste élevé et rend une démarche d'ensemble délicate
- Lorsqu'il est difficile de mesurer les impacts de l'événement par rapport à une référence aisément utilisable sur les différents postes de produits et de charges
- Lorsque les interactions entre incidences sur les produits et incidences sur les charges sont complexes, notamment en termes d'hypothèses et de jugement, et donc difficiles à mettre en cohérence
- Lorsque l'entreprise souhaite privilégier une communication elle aussi ciblée

### **Les incertitudes**

L'événement Covid-19 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.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

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

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

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

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

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	45 227	4 395
Terrains	762		
Constructions sur sol propre	10 671		
Installations générales agencements aménagements des constructions	10 055		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	13 073		
Installations générales agencements aménagements divers	27 709		
Matériel de transport	12 925		33 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 316		
TOTAL	101 511		33 000
Autres participations	5 566		18
Prêts, autres immobilisations financières	997		6
TOTAL	6 563		24
TOTAL GENERAL	153 302		37 419

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		49 622	49 622
Terrains			762	762
Constructions sur sol propre			10 671	10 671
Installations générales agencements aménagements constr.			10 055	10 055
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			13 073	13 073
Installations générales agencements aménagements divers			27 709	27 709
Matériel de transport			45 925	45 925
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 493	21 823	21 823
TOTAL		4 493	130 019	130 019
Autres participations			5 584	5 584
Prêts, autres immobilisations financières			1 003	1 003
TOTAL			6 587	6 587
TOTAL GENERAL		4 493	186 228	186 228

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	24 218	452	24 669
Constructions sur sol propre	7 255	213		7 469
Installations générales agencements aménagements constr.	10 055			10 055
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	11 055	797		11 852
Installations générales agencements aménagements divers	27 709			27 709
Matériel de transport	10 405	3 602		14 007
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 304	641	4 493	21 453
TOTAL	91 782	5 254	4 493	92 544
TOTAL GENERAL	116 000	5 706	4 493	117 213

P.6

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	452				
Constructions sur sol propre	213				
Instal.techniques matériel outillage indus.	797				
Matériel de transport	3 602				
Matériel de bureau informatique mobilier	641				
TOTAL	5 254				
TOTAL GENERAL	5 706				

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	705	705	
Autres immobilisations financières	1 003	1 003	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 569	2 569	
Charges constatées d'avance	12 143	12 143	
TOTAL	16 420	16 420	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	73 352	12 880	60 472	
Fournisseurs et comptes rattachés	19 707	19 707		
Personnel et comptes rattachés	24 109	24 109		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 916	33 916		
Impôts sur les bénéfices	304	304		
Taxe sur la valeur ajoutée	10 058	10 058		
Autres impôts taxes et assimilés	2 455	2 455		
Groupe et associés	239	239		
Autres dettes	208 366	208 366		
TOTAL	372 506	312 034	60 472	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 493			

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
500 parts x 16.00 €	16.0000	500			500

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	93 100
Total	93 100

#### Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BPACA  
Montant initial de cette garantie : 20 000  
Montant restant dû en capital : 11 966

Emprunt du : BPACA  
Montant initial de cette garantie : 13 100  
Montant restant dû en capital : 1 387

Emprunt du : BPACA  
Montant initial de cette garantie : 60 000  
Montant restant dû en capital : 60 000

**SARL IMMOBILIER GLOCKNER**  
**1 PLACE DES 3 PIGEONS**  
**40100 DAX**

SIRET N° 323 067 447 00017

***ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 02 Mai 2022***

Le 02 Mai 2022, à 10 Heures, l'Assemblée s'est tenue au Siège, sur convocation faite conformément aux Statuts.

Présents :

Mr GLOCKNER Philippe, associé gérant propriétaire de 250 parts  
Mme GLOCKNER Josette, associée propriétaire de 250 parts

Il est constaté que l'Assemblée représente le quorum et la majorité nécessaires pour prendre les décisions ci-dessous.

L'Assemblée est présidée par Monsieur GLOCKNER Philippe.

Bilan, Comptes de Résultat, Annexe et Rapport de Gestion sont soumis à l'Assemblée qui délibère.

Après discussion, l'Assemblée a pris les décisions suivantes :

1 - L'Assemblée approuve les comptes et rapport au **31 DECEMBRE 2021** tels qu'ils sont présentés et donne quitus au Gérant.

2 - Le résultat est affecté ainsi :

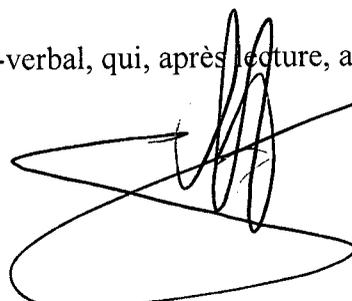
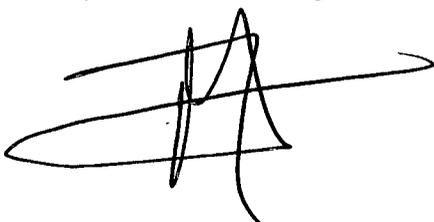
Distribution :	27 000.00€
Report à nouveau :	618.29€
	-----
	27 618.29€

3 - La rémunération du gérant est ratifiée : 99 894 € bruts.

4 - Les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce mentionnées dans le rapport spécial de la gérance sont approuvées.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 10 Heures 30.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, qui, après lecture, a été signé par les associés.



110