RCS : BORDEAUX Code greffe : 3302

Documents comptables

#### REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 01509

Numéro SIREN: 351 370 689

Nom ou dénomination : MICRO AERAULIQUE THERMIQUE ET HYDRAULIQUE ET

INGENIERIE

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2022 sous le numéro de dépôt 19842

#### S.A.S.U. MATH INGENIERIE

10 allée Jean Dubuffet

**33130 BEGLES** 

Exercice clos le : 31 décembre 2021

APE: 7112B SIRET: 35137068900165

CERTIFIE CONFORME

**CL EXPERTISE** 

26 Rue Victor Michaut BP 181 Tél :0553361500

47304 VILLENEUVE-SUR-LOT Fax :0553492771

## **BILAN ACTIF**

#### S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Va	eleurs au 31/1	2/21	% de	Valeurs au	% de
ACTIF	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif	31/12/20	l'actif
Capital souscrit non appelé ACTIF IMMOBILISÉ Immobilisations incorporelles				0,14		0,33
Frais d'établissement Frais de développement Concessions, brevets et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes	87 411	84 653	2 757		7 021	
Immobilisations corporelles Terrains Constructions Installations tech., matériel & outillages Autres immobilisations corporelles Immobilisations corporelles en cours	365 304	253 276 i	112 027	5,72	141 827	6,74
Avances et acomptes Immobilisations financières (2) Participations Créances rattachées à des participations Titres immobilisés de l'activité de portefeuille		:	i	0,41		0,37
Autres titres immobilisés Prêts	9 300	4 620	4 680 <mark> </mark>		4 680	
Autres immobilisations financières	3 280	Į	3 280		3 080	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	465 294	342 549	122 744.	6,27	156 608	7,44
ACTIF CIRCULANT Stocks et en-cours Matières premières et autres appro En-cours de production (biens et services) Produits intermédiaires et finis Marchandises	68 895		68 895	3,52	60 184	2,86
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances Clients (3) Clients douteux, litigieux (3) Autres créances (3) Fournisseurs débiteurs	1 220 343 40 156 31 918 7 082	33 492   33 492	1 220 343 6 664 31 918 7 082	64,65	1 147 500 7 164 26 778 749	56,15
Capital souscrit - appelé non versé Valeurs mobilières de placement Actions propres Autres titres Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (3)	455 430 45 319	 	455 430 45 319		663 621 42 896	31,52 2,04
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 869 143	33 492	1 835 6511		1 948 892	
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement des emprunts Ecarts de conversion actif	1 003 173			93,/3	1 340 032	<i>32,</i> 30
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 334 436	376 041	1 958 395	100	2 105 500	100

<sup>(1)</sup> Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an (brut)

### **BILAN PASSIF**

#### S.A.S.U. MATH INGENIERIE

#### Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	% du passif l	Valeurs au 31/12/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES				•
Capital (dont versé : 11 434 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Écarts de réévaluation	11 434	0,58	11 434	0,54
Écart d'équivalence Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles	1 143	30,58	1 143	23,69
Réserves réglementées Autres réserves Report à nouveau	597 723		497 723	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	308 121	15,73	586 479	27,85
SITUATION NETTE Subventions d'investissement Provisions réglementées	918 421	1 1	1 096 779	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	918 421	46,90	1 096 779	52,09
AUTRES FONDS PROPRES Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				·
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS	L	,—		
Provisions pour risques Provisions pour charges	i			
TOTAL PROVISIONS	1			
DETTES (1) Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires	1	<u></u>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	216 004		236 657	11,24
Emprunts et dettes financières diverses (3)  Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	112 630	5,75 <sup>i</sup>   <sub>1</sub>	39 407	1,87
Fournisseurs	39 196	2,00	50 541	2,40
Fournisseurs, factures non parvenues	25 080		33 247	1,58
Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	617 093	31,51		30,13
Autres dettes	29 970	1,53	14 459	0,69
Instruments de trésorerie Produits constatés d'avance				•
TOTAL DETTES	1 039 974	53,10	1 008 721	47,91
Écarts de conversion passif		Ĺ .		•
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 958 395	100	2 105 500	100
(1) Dont à plus d'un an (1) Dont à moins d'un an (2) Dont concours bançaires courants et soldes créditeurs de banques	88 482 951 491	·	10 462 998 259	

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs

## **COMPTE DE RÉSULTAT**

#### S.A.S.U. MATH INGENIERIE

#### Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	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)	7		]			
Ventes de marchandises		  -				
Production vendue (biens et services)	4 319 496 	100,00	4 492 701	100,00	-173 205	-3,86
Montant net du chiffre d'affaires	4 319 496	100,00	4 492 701	100,00	-173 205	-3,86
Production stockée	8 711	0,20	-3 149	-0,07	11 860	376,63
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 124 077	2,87	64 291	1,43	59 786	92,99
Autres produits	62		26		36	141,67
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 452 346	103,08	4 553 869	101,36	-101 523	-2,23
Charges d'exploitation (2)		1				
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1	1				
Variation de stocks		1				
Autres achats et charges externes	1 079 092	24,98	1 028 789	22,90	50 302	4,89
Impôts, taxes et versements assimilés	51 348	1,19	71 189	1,58	-19 841	-27,87
Salaires et traitements	2 027 624	46,94	1 844 143	41,05	183 481	9,95
Charges sociales	813 452	18,83	720 595	16,04	92 858	12,89
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	57 145	1,32	62 488	1,39	-5 343	-8,55
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions		·	'			
Autres charges	176		5 524	0,12	-5 348	-96,82
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	4 028 837	93,27	3 732 728	83,08	296 109	7,93
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	423 509	9,80	821 141	18,28	-397 632	-48,42
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée		• 1				
Perte ou bénéfice transféré		·				

<sup>(1)</sup> Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## **COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)**

#### S.A.S.U. MATH INGENIERIE

#### Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur en %
Produits financiers	1				
De participation (3) Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	]				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1	0,01	488	0,01	-261 -53,48
	. 22/	• 0,01	400	0,01	-261 -53,48
Différences positives de change	•				
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	227	0,01	488	0,01	-261 -53,48
Charges financières	-				
Dot. amortissements, dépréc., prov. Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges sur cession de valeurs mobilières de	2 004	0,05	871	0,02	1 133 130,15
placement					
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2 004	0,05	871	0,02	1 133 130,15
RÉSULTAT FINANCIER	-1 777	-0,04	-383	-0,01	-1 394-364,45
RÉSULTAT COURANT avant impôts	421 732	9,76	820 758	18,27	-399 026 -48,62
Produits exceptionnels	1	,			
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital	1		10 500	0,23	-10 500 -100,00
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	<b>)</b>				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	[]		10 500	0,23	-10 500-100,00
Charges exceptionnelles					
Sur opérations de gestion	5 621	0,13	8 969	0,20	-3 348 -37,33
Sur opérations en capital	,		9 831	0,22	-9 831 -100,00
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	[ [ ]		615	0,01	-615 -100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		2.13	19 415	0,43	-13 794 -71,05
	5 621	_ 0,13	17 -12	0,43	20 70 7 72,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-5 621	-0,13	-8 915	-0,20	3 294 36,95
RESULTAT EXCEPTIONNEL  Participation des salariés aux résultats				-	·
				-	·
Participation des salariés aux résultats	-5 621	<b>-0,13</b> 2,50	-8 915	<b>-0,20</b> 5,02	3 294 36,95
Participation des salariés aux résultats Impôt sur les bénéfices	- <b>5 621</b>	<b>-0,13</b> 2,50	<b>-8 915</b> 225 364	<b>-0,20</b> 5,02	<b>3 294 36,95</b> -117 374 -52,08

487

1 054

<sup>(3)</sup> Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées

**Annexe aux comptes** 

#### ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

#### 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 1 958 394,79 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 308 121,39 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 03/05/2022.

#### PRET PGE:

Le remboursement du prêt PGE contracté le 20 mai 2020 d'un montant de 200 000 € débutera le 15 juin 2022 pour se terminer le 15 mai 2023.

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 :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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 :

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

A4.

#### **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

#### S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

#### **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 :

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 :

- Agencements divers	5 à 15 ans
- Materiel de transport	3 à 4 ans
- Materiel de bureau	3 à 7 ans
- Mobilier de bureau	5 à 8 ans

#### **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.

## **ÉTAT DES IMMOBILISATIONS**

V. brute des

immob. début

#### S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Augmentations

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

		IMMODILIBATIONS		d' exercice	suite à réévaluation	acquisitions
INCORPUR	Frais d'établisse	ement et de développement	TOTAL			
IN L	Autres postes o	l'immobilisations incorporelles	TOTAL	95 589		730
	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui				
IJ		Inst. générales, agencts & aména	agts construct.			
CUKPUKELLES	Installations ted	chniques, matériel & outillage indus	striels			
ž		Inst. générales, agencts & aména		56 067		3 144
ž	Autres immos	Matériel de transport		74 007		
ر	corporelles	Matériel de bureau & mobilier infe	ormatique	310 385		19 207
	·	Emballages récupérables & divers	•			
	Immobilisations	s corporelles en cours				
	Avances et aco	mptes				
			TOTAL	440 459		22 351
IJ	Participations é	valuées par mise en équivalence				
FINANCIEKES	Autres participa					
ANC	Autres titres im			9 300		
Z		immobilisations financières		3 080		200
			TOTAL	12 380		200
1			<del></del>		-	
L			OTAL GENERAL	548 427		23 281
CA	DRE B	IMMOBILISATIONS	Diminu	utions	Valeur brute des	Réévaluation
		IMMODILISATIONS				légale/Valeur
		IMMODILISATIONS	par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
		ement & dévelop. TOTAL	par virt poste	par cessions		
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établisse	ement & dévelop. TOTAL	par virt poste		immob. fin ex.	
	Frais d'établisse Autres postes d	ement & dévelop. TOTAL	par virt poste	par cessions 8 908		
	Frais d'établisse	ement & dévelop. TOTAL  'immob. incorporelles TOTAL	par virt poste		immob. fin ex.	
	Frais d'établisse Autres postes d Terrains	ement & dévelop.  TOTAL  'immob. incorporelles  TOTAL  Sur sol propre	par virt poste		immob. fin ex.	
INCORPOR.	Frais d'établisse Autres postes d	rement & dévelop.  TOTAL  'immob. incorporelles  TOTAL  Sur sol propre  Sur sol d'autrui	par virt poste		immob. fin ex.	
INCORPOR.	Frais d'établisse Autres postes d Terrains Constructions	ement & dévelop.  TOTAL  'immob. incorporelles  Sur sol propre  Sur sol d'autrui  Inst. gal. agen. amé. cons	par virt poste		immob. fin ex.	
INCORPOR.	Frais d'établisse Autres postes d Terrains Constructions	rement & dévelop.  TOTAL  'immob. incorporelles  Sur sol propre  Sur sol d'autrui  Inst. gal. agen. amé. cons s, matériel & outillage indust.	par virt poste		immob. fin ex. 87 411	
INCORPOR.	Frais d'établisse Autres postes d Terrains Constructions Inst. techniques	rement & dévelop.  TOTAL  Total  Total  Total  Total  Total  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons s, matériel & outillage indust. Inst. gal. agen. amé. divers	par virt poste		immob. fin ex. 87 411 59 211	
	Frais d'établisse Autres postes d Terrains Constructions Inst. techniques Autres immos	rement & dévelop.  TOTAL  Total  Total  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons s, matériel & outillage indust. Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport	par virt poste	8 908	immob. fin ex.  87 411  59 211 74 007	
INCORPOR.	Frais d'établisse Autres postes d Terrains Constructions Inst. techniques	rimmob. incorporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons s, matériel & outillage indust. Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier	par virt poste		immob. fin ex. 87 411 59 211	
INCORPOR.	Frais d'établisse  Autres postes d  Terrains  Constructions  Inst. techniques  Autres immos corporelles	rimmob. incorporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons s, matériel & outillage indust. Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers	par virt poste	8 908	immob. fin ex.  87 411  59 211 74 007	
INCORPOR.	Frais d'établisse  Autres postes d  Terrains  Constructions  Inst. techniques  Autres immos corporelles	'immob. incorporelles TOTAL  'immob. incorporelles TOTAL  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons s, matériel & outillage indust. Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers corporelles en cours	par virt poste	8 908	immob. fin ex.  87 411  59 211 74 007	
INCORPOR.	Frais d'établisse Autres postes d Terrains Constructions Inst. techniques Autres immos corporelles Immobilisations	'immob. incorporelles TOTAL  'immob. incorporelles TOTAL  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons s, matériel & outillage indust. Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers corporelles en cours	par virt poste	8 908	immob. fin ex.  87 411  59 211 74 007	
CURPURELLES INCURPUR.	Autres postes de Terrains  Constructions  Inst. techniques  Autres immos corporelles  Immobilisations  Avances et acor	rimmob. incorporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons matériel & outillage indust. Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers corporelles en cours mptes  TOTAL	par virt poste	8 908 97 507	59 211 74 007 232 086	
CURPURELLES INCURPUR.	Frais d'établisse  Autres postes d  Terrains  Constructions  Inst. techniques  Autres immos corporelles  Immobilisations Avances et acor  Particip. évaluée	rimmob. incorporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons s, matériel & outillage indust. Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers corporelles en cours mptes  TOTAL  es par mise en équivalence	par virt poste	8 908 97 507	59 211 74 007 232 086	
CURPURELLES INCURPUR.	Autres postes de Terrains Constructions Inst. techniques Autres immos corporelles Immobilisations Avances et acor Particip. évaluée Autres participa	'immob. incorporelles TOTAL  'immob. incorporelles TOTAL  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons s, matériel & outillage indust. Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers corporelles en cours mptes  TOTAL  es par mise en équivalence tions	par virt poste	8 908 97 507	immob. fin ex.  87 411  59 211 74 007 232 086	
CURPURELLES INCURPUR.	Frais d'établisse  Autres postes d  Terrains  Constructions  Inst. techniques  Autres immos corporelles  Immobilisations Avances et acor  Particip. évaluée Autres participa Autres titres im	rimmob. incorporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons s, matériel & outillage indust. Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers corporelles en cours mptes  TOTAL  es par mise en équivalence tions mobilisés	par virt poste	8 908 97 507	immob. fin ex.  87 411  59 211 74 007 232 086  365 304	
INCORPOR.	Frais d'établisse  Autres postes d  Terrains  Constructions  Inst. techniques  Autres immos corporelles  Immobilisations Avances et acor  Particip. évaluée Autres participa Autres titres im	'immob. incorporelles TOTAL  'immob. incorporelles TOTAL  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons s, matériel & outillage indust. Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers corporelles en cours mptes  TOTAL  es par mise en équivalence tions	par virt poste	8 908 97 507	immob. fin ex.  87 411  59 211 74 007 232 086	
CURPURELLES INCURPUR.	Frais d'établisse  Autres postes d  Terrains  Constructions  Inst. techniques  Autres immos corporelles  Immobilisations Avances et acor  Particip. évaluée Autres participa Autres titres im	rimmob. incorporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons s, matériel & outillage indust. Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers corporelles en cours mptes  TOTAL  es par mise en équivalence tions mobilisés	par virt poste	8 908 97 507	immob. fin ex.  87 411  59 211 74 007 232 086  365 304	
CORPORELLES INCURPOR.	Frais d'établisse  Autres postes d  Terrains  Constructions  Inst. techniques  Autres immos corporelles  Immobilisations Avances et acor  Particip. évaluée Autres participa Autres titres im	'immob. incorporelles TOTAL  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons s, matériel & outillage indust. Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers corporelles en cours mptes  TOTAL  es par mise en équivalence tions mobilisés mmob. financières	par virt poste	8 908 97 507	immob. fin ex.  87 411  59 211 74 007 232 086  365 304  9 300 3 280	

CADRE A

**IMMOBILISATIONS** 

## **ÉTAT DES AMORTISSEMENTS**

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

#### **CADRE A**

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

	MOBILISATIONS ORTISSABLES	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'établiss	sement et de développement	1			
Fonds commer	cial	1			
Autres immobi	lisations incorporelles	88 567	4 994	8 908	84 653
	TOTAL	88 567	4 994	8 908	84 653
Terrains					
	Sur sol propre	<b> </b>			
Constructions	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. technique	es matériel et outil. industriels				
Autres	Inst. générales agencem. amén.	15 514	6 375		21 889
immobs	Matériel de transport	55 591	11 363		66 953
corporelles	Mat. bureau et informatiq., mob.	227 527	34 414	97 507	164 434
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	298 632	52 151	97 507	253 276
	TOTAL GENERAL	387 199	57 145	106 415	337 929

#### **CADRE B**

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS		DOTATIONS REPRISE			REPRISES		
AMORTISSABLES	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	amorts fin de l'exercice

Frais d'établissement

Fonds commercial

Autres immobs incorporelles

#### TOTAL

Terrains

Sur sol propre
Sur sol autrui
Inst. agenc. et amén.

Inst. techn. mat. et outillage
Inst. gales, ag. am div
Matériel transport
Mat. bureau mobilier inf.
Emballages réc. divers

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GÉNÉRAL

Total général non ventilé

Mouvements de l'exercice
CADRE C affectant les charges réparties
sur plusieurs exercices

Montant net au début de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice aux amortissements

Montant net a la fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler Primes de remboursement des obligations

AM

## **ÉTAT DES AMORTISSEMENTS**

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

AM

## **ACTIF CIRCULANT**

#### S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
AC11F IMMUBILISE	Prêts (1) (2)	chées à des participations isations financières	3 280		3 280
	Clients douteux	ou litigieux	40 156	40 156	
	Autres créances		1 220 343	1 220 343	
	Créances rep. t	itres prêtés : prov. / dep. antér.			
=		mptes rattachés	54	54	
₹	Sécurité sociale	et autres organismes sociaux	4 123	4 123	
Ŋ		Impôts sur les bénéfices			
Ë	Etat & autres	Taxe sur la valeur ajoutée	10 739	10 739	
ACIIF CIRCULANI	coll. publiques	l '			
٦ؖ	C	Divers			
•	Groupe et assoc		24.222		
		s (dont créances rel. op. de pens. de titres)	24 083	24 083	
	Charges consta	tees d'avance	45 319	45 319	
		TOTAUX	1 348 097	1 344 818	3 280
s (1)	Montant - Cr	éances représentatives de titres prêtés			
Xenvois	- Pré	êts accordés en cours d'exercice			
포 (2)		mboursements obtenus en cours d'exercice			
- (2)	Prêts & avances	s consentis aux associés (pers.physiques)			

AM

# **COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

#### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

MONTANT

Exploitation

45 319

Financières

Exceptionnelles

TOTAL

45 319

#### **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 19 668

Disponibilités

TOTAL 19 668

## **ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES**

#### S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

#### **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	s obligataires convertibles (1)				
-	mprunts obligataires (1)				
Emprunts					
etbs de cr		216 004	127 522	88 482	
	s & dettes financières divers (1)(2)	210 004	127 322	00 402	
	eurs & comptes rattachés	64 276	64 276		
	el & comptes rattachés	127 850	127 850		
	sociale & autr organismes sociaux	193 278	193 278		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	254 681	254 681		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	41 283	41 283		
Dettes su	ur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe 8	k associés (2)	112 630	112 630		
-	ettes (dt det. rel. opér. de titr.)	29 970	29 970		
	présentative des titres empruntés				
•	constatés d'avance				
	TOTAUX	1 039 974	951 491	88 482	
(1) Emp	runts souscrits en cours d'exercice	4 901			
J ' '	runts remboursés en cours d'exer.	25 480			
n)					
≆ (2) Mon	tant divers emprunts, dett/associés				

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

#### **CHARGES À PAYER**

Autres dettes		20 936
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		164 731
·		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		25 080
Emprunts et dettes financières divers		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		642
Autres emprunts obligataires		
Emprunts obligataires convertibles		
CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUI	VANTS DU BILAN	MONTANT

### **ENGAGEMENTS**

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

#### INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 268 639,37 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation

0,74 %

Table de mortalité

**INSEE 2018** 

Départ volontaire à

62 ans



#### **CABINET CONSTANT**

Société d' Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région Occitanie Membre de la Compagnie Régionale de Grande Aquitaine Route de Sarlat - 46300 GOURDON - Tél.: 05 65 27 05 05 contact@cabconstant.fr - www.cabconstant.fr



#### Frédéric ANDRES

EXPERT COMPTABLE **COMMISSAIRE AUX COMPTES** GERANT ASSOCIE

#### **Geoffray BORNE**

EXPERT COMPTABLE **COMMISSAIRE AUX COMPTES** GERANT ASSOCIE

SAS MATH INGENIERIE 10 allée Jean Dubuffet **33130 BEGLES** 

#### **CABINETS SECONDAIRES**

« Les Embaysses » - Route de Sarlat 46200 SOUILLAC Tél.: 05 65 27 06 10 contact@cabconstant.fr

Avenue Georges Clémenceau Route de Cahors 46500 GRAMAT Tél.: 05 65 10 02 90 contact@cabconstant.fr

376, avenue Joséphine Baker 24200 SARLAT LA CANEDA Tél.: 05 35 09 00 10 contact@cabconstant.fr

117, avenue Pierre Sémard 19100 BRIVE LA GAILLARDE Tél.: 05 19 46 00 12 contact@cabconstant.fr

#### RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1er janvier 2021 au 31 décembre 2021

#### **CORRESPONDANTS**

SOCAGEC

820, rue du Dr Jean Ségala 46000 CAHORS Tél.: 05 65 35 16 46 contact@socagec.fr

SOCAGEC

10. place Dutours 46220 PRAYSSAC

Tél.: 05 65 22 44 30 contact@socagec.fr **DEFI PERFORMANCE** 

2. chemin d'Aquitaine 46300 GOURDON Tél.: 05 65 20 13 98

contact@defi-performance.fr





#### **CABINET CONSTANT**

Société d' Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région Occitanie Membre de la Compagnie Régionale de Grande Aquitaine Route de Sarlat - 46300 GOURDON - Tél.: 05 65 27 05 05

contact@cabconstant.fr - www.cabconstant.fr



#### Frédéric ANDRES

**EXPERT COMPTABLE** COMMISSAIRE AUX COMPTES GERANT ASSOCIE

#### **Geoffray BORNE**

EXPERT COMPTABLE **COMMISSAIRE AUX COMPTES** GERANT ASSOCIE

#### **CABINETS SECONDAIRES**

« Les Embaysses » - Route de Sarlat 46200 SOUILLAC Tél.: 05 65 27 06 10 contact@cabconstant.fr

Avenue Georges Clémenceau Route de Cahors **46500 GRAMAT** Tél. : 05 65 10 02 90 contact@cabconstant.fr

376, avenue Joséphine Baker 24200 SARLAT LA CANEDA Tél.: 05 35 09 00 10 contact@cabconstant.fr

117, avenue Pierre Sémard 19100 BRIVE LA GAILLARDE Tél.: 05 19 46 00 12 contact@cabconstant.fr

Monsieur le Président,

#### **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 SAS MATH INGENIERIE, 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 SAS MATH INGENIERIE 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 (des) commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### CORRESPONDANTS

**SOCAGEC** 

820, rue du Dr Jean Ségala **46000 CAHORS** Tél.: 05 65 35 16 46

contact@socagec.fr

**SOCAGEC** 

10, place Dutours 46220 PRAYSSAC

Tél.: 05 65 22 44 30 contact@socagec.fr **DEFI PERFORMANCE** 

2, chemin d'Aquitaine 46300 GOURDON Tél.: 05 65 20 13 98

contact@defi-performance.fr



#### 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

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.

#### Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président de la SAS MATHASEPT.

#### Responsabilités du (des) commissaire(s) 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 Gourdon le 6 juin 2022

Le Commissaire aux comptes

Pour la SARL CABINET CONSTANT,

M. Geoffray BORNE

### **BILAN ACTIF**

#### S.A.S.U. MATH INGENIERIE

#### Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIE	L	leurs au 31/1		% de	Valeurs au	% de
ACTIF	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif	31/12/20	l'actif
Capital souscrit non appelé						1
ACTIF IMMOBILISÉ						İ
Immobilisations incorporelles				0,14		0,33
Frais d'établissement				1 1		1
Frais de développement						{
Concessions, brevets et droits similaires	87 411	84 653	2 757		7 021	l
Fonds commercial (1)				1 1	1	' .
Autres immobilisations incorporelles				1		
Immobilisations incorporelles en cours				1 1		1
Avances et acomptes						1
Immobilisations corporelles				5,72		6,74
Terrains						
Constructions						ì
Installations tech., matériel & outillages					j	1
Autres immobilisations corporelles	365 304	253 276	112 027		141 827	
Immobilisations corporelles en cours				! !	ļ	1
Avances et acomptes						1
Immobilisations financières (2)				0,41	,	0,37
Participations				]	ļ	,
Créances rattachées à des participations					ı	ļ
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				]		1
Autres titres immobilisés	9 300	4 620	4 680		4 680	i
Prêts				1	,	1
Autres immobilisations financières	3 280		3 280	<u> </u>	3 080	1
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	465 294	342 549	122 744	6,27	156 608	7,44
ACTIF CIRCULANT		_ · · · · · i				1
Stocks et en-cours				3,52	1	2,86
Matières premières et autres appro				!		<b>&gt;</b>
En-cours de production (biens et services)	68 895		68 895	1 1	60 184,	ļ
Produits intermédiaires et finis				1	1	
Marchandises				!	1	
Avances et acomptes versés sur commandes				! !		
Créances				64,65		56,15
Clients (3)	1 220 343		1 220 343		1 147 500:	,,
Clients douteux, litigieux (3)	40 156	33 492			7 164	
Autres créances (3)	31 918	00 .52	31 918		26 778	
Fournisseurs débiteurs	7 082	i	7 082		749	
	7 002		7 0021	,	. 749	٠
Capital souscrit - appelé non versé		ļ		j	<u> </u>	:
Valeurs mobilières de placement		,	İ	i	. 1	h
Actions propres		ļ				
Autres titres				i I	!	•
Instruments de trésorerie	455 455		455 455	33 36		21 52
Disponibilités	455 430		455 430		663 621	
Charges constatées d'avance (3)	45 319	·	45 319		42 896	أرسس سو
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 869 143	33 492	1 835 651	93,73	1 948 892	92,56
Charges à répartir sur plusieurs exercices						,
Primes de remboursement des emprunts		ļ			1	I
Ecarts de conversion actif		ł				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 334 436	376 041	1 958 395	100	2 105 500	100
(1) Dont droit au bail				LITT		00

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

### **BILAN PASSIF**

#### S.A.S.U. MATH INGENIERIE

#### Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	% du passif	Valeurs au 31/12/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES			<u> </u>	<u>-</u>
Capital (dont versé : 11 434 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport	11 434	0,58	11 434	0,54
Écarts de réévaluation		1 ;		
Écart d'équivalence Réserves		30,58		23,69
Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles	1 143		1 143	
Réserves réglementées Autres réserves	597 723	<b>j</b> i	497 723	
Report à nouveau	337 723	1 1	437 723	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	308 121	15,73	586 479	27,8
SITUATION NETTE	918 421	46,90 j	1 096 779	52,09
Subventions d'investissement Provisions réglementées			ļ	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	918 421	46,90	1 096 779	52,0
AUTRES FONDS PROPRES			i	
Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		l li		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		:		
PROVISIONS			- :	
Provisions pour risques		.		
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS		<u></u>	7 7 7 7 7	-
Andrew Andrew In the Car Care and Care and Care and Care and Care and Care and Care and Care and Care and Care		<u></u>		
DETTES (1) Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires			,	l
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	216 004	11,03	236 657	11,2
Emprunts et dettes financières diverses (3)	112 630	5,75'	39 407	1,8
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		<b>}</b>		
Fournisseurs	39 196		50 <b>541</b> -	2,4
Fournisseurs, factures non parvenues	25 080		33 247	1,5
Dettes fiscales et sociales	617 093	31,51	634 409 1	30,1
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		•		
Autres dettes	29 970	1,53	14 459 إ	0,6
Instruments de trésorerie Produits constatés d'avance		; t	,	:
TOTAL DETTES	1 039 974	53,10	1 008 721	47,9
Écarts de conversion passif			. 1	
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 958 395	100	2 105 500	10
t) Dont à plus d'un an L) Dont à moins d'un an	88 482 051 401	-	10 462	•
t) Dont a moins d'un an 2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	951 491		998 259	

## **COMPTE DE RÉSULTAT**

#### S.A.S.U. MATH INGENIERIE

#### Du 01/01/2021 au 31/12/2021

1	Du 01/01/21	% CA	Du 01/01/20 1 % (	CA	ation
المستلك	Au 31/12/21		Au 31/12/20	en valeu	r 'en%
Produits d'exploitation (1)				4	•
Ventes de marchandises				· <b>!</b>	
Production vendue (biens et services)	4 319 496	100,00	4 492 701 100	-173	205 -3,86
Montant net du chiffre d'affaires	4 319 496	100,00	4 492 701 100	,00 -173	205 -3,86
Production stockée	8 711	0,20	   -3 149   -0	,07 11	860 <sup>-</sup> 376,63
Production immobilisée	ļ		i		•
Subventions d'exploitation					r
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	124 077	2,87	· 64 291 1	,43	786 92,99
Autres produits	62		26		36 141,67
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 452 346	103.08	4 553 869 101	,36! -101!	523 -2,23
Charges d'exploitation (2)		100,00	- 1000	= = ==	
Achats de marchandises				i	
Variation de stocks		1	1	i	1
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1	i <sub>1</sub>	ļ
Variation de stocks		1	F		
Autres achats et charges externes	1 079 092	24,98	1 028 789 22	,90 50	302 4,89
Impôts, taxes et versements assimilés	51 348	1,19		,58 -19	•
Salaires et traitements	2 027 624	46,94	1	,05 183	l l
Charges sociales	813 452	18,83	720 595 16	,04 92	858 12,89
Dot. aux amortissements et dépréciations			•		
Sur immobilisations : dot. aux amorts	57 145	1,32	62 488 1	,39 -5	343 -8,55
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.					ŧ
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.		]			
Dotations aux provisions		,		1	·
Autres charges	176		5 524 1 0	,12 -5	348 -96,82
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	4 028 837	93,27	3 732 728 83	,08 296	109 7,93
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	423 509	9,80	821 141 18	,28 -397 (	532 -48,42
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
Bénéfice ou perte transférée		1			
Perte ou bénéfice transféré			(		

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

CL Expertise

## **COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)**

#### S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

* Y R Application is sensited manner transportants. page 1 * 8					- ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,
	Du 01/01/21	% CA	Du 01/01/20	% CA	Variation
<del>various depth of the same of </del>	Au 31/12/21	<u> </u>	Au 31/12/20	]	en valeur   en %
Produits financiers			i		
De participation (3)					9
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)			1	j	"
Autres intérêts et produits assimilés (3)	227	0,01	, 488	0,01	-261 -53,48
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	}	<b>!</b>	1		*; t
Différences positives de change		1	4		4
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement				1	j
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	227	0,01	488	0,01	-261 -53,48
Charges financières				ı - '	1
Dot. amortissements, dépréc., prov.		]		41	•
Intérêts et charges assimilées (4)	2 004	0,05	871	0,02	1 133: 130,15 '
Différences négatives de change	,	•		1.	
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement			4.	i	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2 004	0,05	871	0,02	1 133 130,15
RÉSULTAT FINANCIER	-1 777	-0,04	-383	-0,01	-1 394-364,45
RÉSULTAT COURANT avant impôts	421 732	9,76	820 758	18,271	-399 026 -48,62
Produits exceptionnels					ı
Sur opérations de gestion					4
Sur opérations en capital			10 500	0,23	-10 500 -100,001
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges					
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			10 500	0,23	-10 500-100,00 1
Charges exceptionnelles					
Sur opérations de gestion	5 621	0,13	8 969	0,20	-3 348 -37,33
Sur opérations en capital			9 831	0,22	-9 831 -100,00
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			615	0,01	-615 -100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 621	0,13	19 415	0,43	-13 794 -71,05
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-5 621	-0,13	-8 915	-0,20	3 294 36,95
Participation des salariés aux résultats					·
Impôt sur les bénéfices	107 990	2,50	225 364	5,02	-117 374 -52,08
TOTAL DES PRODUITS	4 452 573		4 564 857 <sup>°</sup>	-	-112 284 -2,46
TOTAL DES CHARGES	4 144 452	95,95	3 978 377	88,55	166 074 4,17
Bénéfice ou Perte	308 121	7,13	586 479	13,05	-278 358 -47,46

(3) Dont produits concernant les entités liées(4) Dont intérêts concernant les entités liées

1 054

8

#### ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

#### 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 1 958 394,79 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 308 121,39 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 03/05/2022.

#### PRET PGE:

Le remboursement du prêt PGE contracté le 20 mai 2020 d'un montant de 200 000 € débutera le 15 juin 2022 pour se terminer le 15 mai 2023.

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 :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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 :

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

#### **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

#### **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 :

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 :

- Agencements divers	5 à 15 ans
- Materiel de transport	3 à 4 ans
- Materiel de bureau	3 à 7 ans
- Mobilier de bureau	5 à 8 ans

#### **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.

## **ÉTAT DES IMMOBILISATIONS**

#### S.A.S.U. MATH INGENIERIE

#### Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A	IMMOBILISATION:	s -	V. brute des   immob. début d' exercice	Augmer	ntations acquisitions
Frais d'établ	issement et de développement	*	1		N. SER. PROPERTY
Frais d'établ	issement et de developpement	TOTAL		1	
ے Autres poste	s d'immobilisations incorporelles	TOTAL	95 589		730
Terrains			<del>-</del>	· 'j	
	Sur sol propre		·		
' Construction	Sur sol d'autrui			•	
ដុ	Inst. générales, agencts & am	énagts construct.			
រា ជា Installations ទីក្រុ Autres immo	techniques, matériel & outillage in	dustriels			
주 - -	Inst. générales, agencts & am	énagts divers	56 067	ĺ	3 144
			74 007	] 1	
corporelles	Matériel de bureau & mobilier	•	310 385	1,	19 207
Immohilisati	Emballages récupérables & div ons corporelles en cours	/ers	) 1	1 1	
Avances et a	•		!	! !	
A. 110 - 4 - A. 1	man manderengen a re and	TOTAL	440 459	'	22 35:
ກ ມ Participation	s évaluées par mise en équivalence	-	770 439	: 7	
Participation  Autres partic  Autres titres	-	_		 	
Autres titres			9 300	' ·	
Prêts et autr	es immobilisations financières		3 080		200
. 1	· 🛥 w	TOTAL	-		manager e canada
		TOTAL	12 380	**************************************	200
- <del></del>		TOTAL GENERAL	548 427		23 281
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Dimin	utions	Valeur brute des	Réévaluation
	-	par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
子 Frais d'établ	ssement & dévelop. TOTA	L !			
Y Frais d'établ		'			
⊃ <b>Autres poste</b>	s d'immob. incorporelles TOTAI	_	. 8 908 <sup>t</sup>	87 411 .	
Terrains	,	-			er er er
Terrains	Sur sol propre	l	î ;	1	
Construction		ì		1	
N Construction	Inst. gal. agen. amé. cons			!	
	ues, matériel & outillage indust.		1		
Inst. techniq	Inst. gal. agen. amé. divers		i	59 211	
Š Autres immo	s Matériel de transport			74 007	
corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier	•	97 507	232 086	
T	Emb. récupérables & divers		-	. 1	
Immobilisati Avances et a	ons corporelles en cours	r		, !	
Availes et a			07.50	·	
	TOTAI		97 507	365 304	
i Particip. éva	uées par mise en équivalence				
Autres partic		,			
Particip. éva  Autres partic  Autres titres  Prêts & autre				9 300	
Prets & autre	es immob. financières	<b>€</b>		3 280	
	TOTAL	L		12 580	
			ويسين دوي	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
	TOTAL GENERAL		106 415	465 294	

## **ÉTAT DES AMORTISSEMENTS**

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

i		OBILISATIONS ORTISSABLES			ortissements out d'exercice		entations : s de l'exercice			' amo	ontant des rtissements n de l'exercice	
		ement et de dév	reloppement		- 1 - 1	   -	~ .	· + = +	, <u> </u>	o la lii	·	١
	Fonds commerc Autres immobil	ciai Isations incorpoi	relles		88 567		ا د 4 994		8 908		84 65	, [
•			TOTA	, <del> -</del> -	88 567	<del> </del>	_					•
	Formaine		101/	<u> </u>	88 307	1	4 994 ,		8 908		84 65	3 ,
1	<b>Ferra</b> ins	Sur sol prop	re			l,	Ì					- [
(	Constructions	Sur sol d'au					ı					1
		Inst. généra	les agen. aménag.				!					+
I	inst. technique	s matériel et ou	til. industriels			1						1
	Autres	Inst. générales	agencem. amén.		15 514	]]	6 375				21 88	9 j
	immobs	Matériel de tra	•	1	55 591		11 363				66 95	3
C	corporelles		informatiq., mob.		227 527	li	34 414		97 507	,	164 43	4
-		= =	cupérables divers 	<u> </u>		ļ .	- = =			l		
			TOTA	<u> </u>	298 632	ļi	52 151		97 507	l	253 27	6
		_	TOTAL GENERA	\L	387 199	].	57 145	_ :	106 415	1	337 929	<b>∍</b>
1	CADRE B	VEN	ITILATION DES M	DUVEMEN	NTS AFFECTA	NT I A PI	ROVISION	POUR AMO	ORTISSEN	AFNTS		
•	CADRE B			_		ATOIRES		OOK AN	JK1133E	ILIVIS		ı
	IMMOBILIS	SATIONS	DO <sup>-</sup>	TATIONS			RE	PRISES		- <del></del> M	louv. net des	
ı	AMORTIS		Différentiel Mode de durée	dégressif	Amort, fiscal exceptionnel	Différen dur		dégressif	Amort. fisc	.aı	morts fin de l'exercice	ı
F	rais d'établisse	ement								1		
F	onds commerc	cial				•1						
F	Autres immobs	incorporelles '										
		TOTAL ,		-	-					•	etta	
7	Terrains		. <del>-</del>		ions .	-		,	•		-	-
E	Sur sol pro	pre '										
onstr	Sur sol aut	•										
_	Inst. agend	. et amén.										
I	nst. techn. ma	t. et outillage ,										
Ę	Inst. gales,	ag. am div										
2	Matériel tra	nsport '				ļ						
om m	Mat. burea	u mobilier inf.				•				ì		
4		réc. divers				l						
	·	TOTAL										
	rais d'acquisiti participations	on de titres de		***		1	-		.*			
	TOTA	L GÉNÉRAL	-					**	-		-	
	- Total général	non ventilé									-	1
(	CADRE C	affectant les	nts de l'exercice s charges réparties jeurs exercices		ntrint net au tide l'exercice	Augm	entations	Dotatio 'exercic amortiss	e aux		ant net a la e l'exercice	i i
		d'emprunt à ét								-		ŧ
P	rimes de remb	oursement des	obligations						,			1
CL	Expertise				12	P40	L CABINET CONS	TANT			16/9	<del>)</del> 3
					12		missaire aux con		ir le rapport d	e i expert	comptable	

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

## **ÉTAT DES AMORTISSEMENTS**

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

## **ACTIF CIRCULANT**

#### S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

_	ÉTAT DES CRÉ	ANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE			
	-	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF I IMMUBILISE	<sup>§</sup> Prêts (1) (2)	chées à des participations isations financières	3 280		3 280.
	Clients douteux Autres créances Créances rep. t	•	40 156 p 1 220 343	40 156 1 220 343	
CULANI		mptes rattachés et autres organismes sociaux   Impôts sur les bénéfices	54 <sup>1</sup> , 4 123 <sub></sub>	54 4 123	
ACIIF CIRCULANI		Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & versements assimilés Divers	10 739	10 739	
đ	Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) Charges constatées d'avance		24 083 45 319	24 083 45 319	
.k.		TOTAUX	1 348 097	1 344 818	3 280
(1) Kenvois (2)	des - Re	éances représentatives de titres prêtés êts accordés en cours d'exercice mboursements obtenus en cours d'exercice s consentis aux associés (pers.physiques)			

### **COMPTES DE RÉGULARISATION -ACTIF**

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	TO BE COMPANY MINE OF THE MANY AND MAN	· - u -
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		
V - 400000 - 10000 - 100000 - 10000 - 10000 - 10000		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		MONTANT
Exploitation	-	45 319
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	45 319
	• . • . •	
PRODUITS À RECEVOIR		
Mar of the transfer of the second of the sec		r ·
PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		MONTANT
Créances rattachées à des participations	, **	<u> </u>
Autres immobilisations financières		<u>}</u>
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		19 668
Disponibilités		
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	TOTAL	19 668

## ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

,			^	
FTAT DEC	DETTES	A I /	\ CI OTHDE	DE L'EXERCICE
LIAI DES		~ ~	1 CLO I OILL	DE FEVERCICE

(1) Empr	unts souscrits en cours d'exercice		4 901		1	р мож
	TOTAUX		1 039 974	951 491	88 482	;
Produits co	onstatés d'avance		İ	_	•	
	ésentative des titres empruntés		1		t a	ı
	tes (dt det. rel. opér. de titr.)		29 970	29 970		
Groupe &	associés (2)		112 630	112 630	·	
	immobilisations & cpts rattachés		,1			
publiques			41 283	41 283		
collectiv.	Obligations cautionnées	1				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée		254 681	254 681		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				d	
Sécurité so	ociale & autr organismes sociaux		193 278	193 278	'1	
Personnel & comptes rattachés			127 850	127 850		
Fournisseu	ırs & comptes rattachés		64 276	64 276	i	
Emprunts	& dettes financières divers (1)(2)					
etbs de cré	dit (1) à plus d' 1 an à l'origine		216 004	127 522	88 482	
Emprunts &	dettes   à 1 an max. à l'origine		j		:	
	prunts obligataires (1)					
Emprunts	obligataires convertibles (1)	;	1		,	
	ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
		į.	,			

Emprunts remboursés en cours d'exer. (2) Montant divers emprunts, dett/associés

25 480

SARL CABINET CONSTANT

# **COMPTES DE RÉGULARISATION -**

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

#### **CHARGES À PAYER**

TOTAL	DES CHARGES À PAYER 211 389
Autres dettes	20 936
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	164 731
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 080
Emprunts et dettes financières divers	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	642
Autres emprunts obligataires	
Emprunts obligataires convertibles	<u> </u>
CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS	DU BILAN MONTANT
	· ver

#### **ENGAGEMENTS**

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

#### INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 268 639,37 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation

0,74 %

Table de mortalité

**INSEE 2018** 

Départ volontaire à

62 ans

#### MICRO AERAULIQUE THERMIQUE ET HYDRAULIQUE ET INGENIERIE

Société par actions simplifiée au capital de 11 433,68 euros Siège social : 10 allée Jean Dubuffet, 33130 BEGLES 351 370 689 RCS BORDEAUX

#### DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 29 JUIN 2022

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

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 308 121,39 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 308 121,39 euros

A titre de dividende global à l'associée unique Soit 400,00 euros par action 300 000,00 euros

Le solde 8 121,39 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 605 844,23 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 29 juin 2022.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 300 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

716 100 euros distribués en deux distributions :

356 100 euros, soit 474,80 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 356 100 euros

360 000 euros, soit 480 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 360 000 euros

Aff

Exercice clos le 31 décembre 2019 : 439 680,72 euros, soit 586,24 euros par titre dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 329 760,54 euros dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 109 920,18 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 : 486 479,33 euros, soit 648,64 euros par titre dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 486 479,33 euros

> Certifié conforme Le Président

Monsieur Arnaud MINARD