

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 AERAILIQUE 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

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

CL EXPERTISE

26 Rue Victor Michaut BP 181

47304 VILLENEUVE-SUR-LOT

Tél : 0553361500

Fax : 0553492771

AM

BILAN ACTIF

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

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

ACTIF

	Valeurs au 31/12/21			% de l'actif	Valeurs au 31/12/20	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				0,14		0,33
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	87 411	84 653	2 757		7 021	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				5,72		6,74
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	365 304	253 276	112 027		141 827	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				0,41		0,37
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	9 300	4 620	4 680		4 680	
Prêts						
Autres immobilisations financières	3 280		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				3,52		2,86
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)	68 895		68 895		60 184	
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
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	6 664		7 164	
Autres créances (3)	31 918		31 918		26 778	
Fournisseurs débiteurs	7 082		7 082		749	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	455 430		455 430	23,26	663 621	31,52
Charges constatées d'avance (3)	45 319		45 319	2,31	42 896	2,04
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						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 334 436	376 041	1 958 395	100	2 105 500	100

(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

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 11 434)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/12/21	% du passif	Valeurs au 31/12/20	% du passif
Capital	11 434	0,58	11 434	0,54
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		30,58		23,69
Réserve légale	1 143		1 143	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	597 723		497 723	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	308 121	15,73	586 479	27,85
SITUATION NETTE	918 421	46,90	1 096 779	52,09
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
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				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	216 004	11,03	236 657	11,24
Emprunts et dettes financières diverses (3)	112 630	5,75	39 407	1,87
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	39 196	2,00	50 541	2,40
Fournisseurs, factures non parvenues	25 080	1,28	33 247	1,58
Dettes fiscales et sociales	617 093	31,51	634 409	30,13
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
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				
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 bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

88 482

951 491

10 462

998 259

AM

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)						
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	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)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
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						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

AM

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						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	227	0,01	488	0,01	-261	-53,48
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
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)	2 004	0,05	871	0,02	1 133	130,15
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de 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						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			10 500	0,23	-10 500	-100,00
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
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	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	103,08	4 564 857	101,61	-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

487

AM

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).

AK.

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
- Matériel de transport	3 à 4 ans
- Matériel 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.

AM

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	95 589		730
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencs & aménagts divers	56 067		3 144
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	74 007		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	310 385		19 207
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	440 459		22 351
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		9 300		
	Prêts et autres immobilisations financières		3 080		200
		TOTAL	12 380		200
TOTAL GENERAL			548 427		23 281

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		8 908	87 411	
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			59 211	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			74 007	
		Mat. bureau, inform., mobilier		97 507	232 086	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		97 507	365 304	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				9 300	
	Prêts & autres immob. financières				3 280	
		TOTAL			12 580	
TOTAL GENERAL				106 415	465 294	

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	88 567	4 994	8 908	84 653
TOTAL	88 567	4 994	8 908	84 653
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	15 514	6 375		21 889
Matériel de transport	55 591	11 363		66 953
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 AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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

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 CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 280		3 280
	Clients douteux ou litigieux	40 156	40 156	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 220 343	1 220 343	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	54	54	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 123	4 123	
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	10 739	10 739	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	24 083	24 083	
	Charges constatées d'avance	45 319	45 319	
	TOTAUX	1 348 097	1 344 818	3 280
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

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 obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	216 004	127 522	88 482	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		64 276	64 276		
Personnel & comptes rattachés		127 850	127 850		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		193 278	193 278		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	254 681	254 681		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	41 283	41 283		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		112 630	112 630		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		29 970	29 970		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 039 974	951 491	88 482	
Révois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 901			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	25 480			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

AM

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

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

CHARGES À PAYER

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

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



CABINET CONSTANT

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 Séward
19100 BRIVE LA GAILLARDE
Tél. : 05 19 46 00 12
contact@cabconstant.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} 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



1

COMMISSAIRE
AUX COMPTES



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



CABINET CONSTANT

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



COMMISSAIRE
AUX COMPTES

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

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.

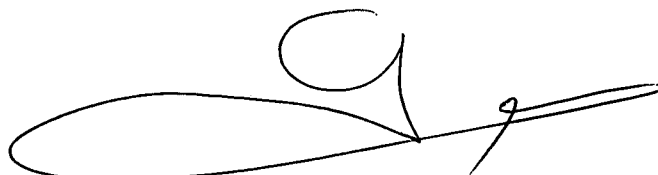
En outre :

- 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

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			% de l'actif	Valeurs au 31/12/20		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles				0,14			0,33
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	87 411	84 653	2 757		7 021		
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				5,72			6,74
Terrains							
Constructions							
Installations tech., matériel & outillages							
Autres immobilisations corporelles	365 304	253 276	112 027		141 827		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				0,41			0,37
Participations							
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	9 300	4 620	4 680		4 680		
Prêts							
Autres immobilisations financières	3 280		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				3,52			2,86
Matières premières et autres appro							
En-cours de production (biens et services)	68 895		68 895		60 184		
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
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	6 664		7 164		
Autres créances (3)	31 918		31 918		26 778		
Fournisseurs débiteurs	7 082		7 082		749		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	455 430		455 430	23,26	663 621		31,52
Charges constatées d'avance (3)	45 319		45 319	2,31	42 896		2,04
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							
Ecart de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 334 436	376 041	1 958 395	100	2 105 500		100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

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

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 11 434)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/12/21	% du passif	Valeurs au 31/12/20	% du passif
Capital (dont versé : 11 434)	11 434	0,58	11 434	0,54
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		30,58		23,69
Réserve légale	1 143		1 143	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	597 723		497 723	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	308 121	15,73	586 479	27,85
SITUATION NETTE	918 421	46,90	1 096 779	52,09
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
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				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	216 004	11,03	236 657	11,24
Emprunts et dettes financières diverses (3)	112 630	5,75	39 407	1,87
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	39 196	2,00	50 541	2,40
Fournisseurs, factures non parvenues	25 080	1,28	33 247	1,58
Dettes fiscales et sociales	617 093	31,51	634 409	30,13
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
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				
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 bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

88 482

951 491

10 462

998 259

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)						
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	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)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
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						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) 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						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	227	0,01	488	0,01	-261	-53,48
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
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)	2 004	0,05	871	0,02	1 133	130,15
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de 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						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			10 500	0,23	-10 500	-100,00
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
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	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	103,08	4 564 857	101,61	-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

487

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire 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).

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux comptes

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
- Matériel de transport	3 à 4 ans
- Matériel 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.

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux comptes

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	95 589		730
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencs & aménagts divers	56 067		3 144
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	74 007		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	310 385		19 207
FIN.	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	440 459		22 351
	Participations évaluées par mise en équivalence				
FIN.	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		9 300		
	Prêts et autres immobilisations financières		3 080		200
		TOTAL	12 380		200
TOTAL GENERAL			548 427		23 281

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		8 908	87 411	
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			59 211	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			74 007	
		Mat. bureau, inform., mobilier		97 507	232 086	
FIN.	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		97 507	365 304	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FIN.	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				9 300	
	Prêts & autres immob. financières				3 280	
		TOTAL			12 580	
TOTAL GENERAL				106 415	465 294	

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	88 567	4 994	8 908	84 653
TOTAL	88 567	4 994	8 908	84 653
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	15 514	6 375		21 889
Matériel de transport	55 591	11 363		66 953
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 AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amortis fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

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

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux comptes

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
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 280		3 280
	Clients douteux ou litigieux	40 156	40 156	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 220 343	1 220 343	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	54	54	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 123	4 123	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	10 739	10 739	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	24 083	24 083	
	Charges constatées d'avance	45 319	45 319	
TOTAUX		1 348 097	1 344 818	3 280
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux comptes

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

Disponibilités

19 668

TOTAL

19 668

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux comptes

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 obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	216 004	127 522	88 482	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		64 276	64 276		
Personnel & comptes rattachés		127 850	127 850		
Sécurité 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 sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		112 630	112 630		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		29 970	29 970		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 039 974	951 491	88 482	
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 901			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	25 480			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

S.A.S.U. MATH INGENIERIE

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	642
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 080
Dettes fiscales et sociales	164 731
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	20 936
TOTAL DES CHARGES À PAYER	211 389

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux comptes

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

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux comptes

MICRO AERAILIQUE 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	300 000,00 euros
Soit 400,00 euros par action	
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



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

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Arnaud Minard', written in a cursive style with a long horizontal stroke extending to the right.