

RCS : LE HAVRE
Code greffe : 7606

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1957 B 00275
Numéro SIREN : 357 502 756
Nom ou dénomination : LECOQ & MULLER SA

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/003553

07 JUL. 2022



LECOQ ET MULLER S.A

Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance
au capital de 2.300.000 euros
Siège social : Franklin Building
32, Rue Pierre Brossolette
76600 LE HAVRE
R.C.S. LE HAVRE B 357.502.756

EXTRAIT PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE

REUNIE LE 30 JUIN 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 140.227€ comme suit :

- A la réserve légale	7.999€
- A la distribution de dividende.....	132.228€

Soit un dividende unitaire de 1,80€. Le dividende serait mis en paiement au siège social à compter de la décision de l'Assemblée.

Ce dividende serait soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme,
Le Président du Directoire
Loïc PELFRESNE



KPMG SA
46 rue Louis Eudier
Immeuble Courbet Plaza
76063 Le Havre

Lecoq & Muller S.A.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021
Lecoq & Muller S.A.
32 rue Pierre Brossolette - 76600 LE HAVRE

KPMG SA
société française membre du réseau
KPMG constitué de cabinets
indépendants adhérents de KPMG
International Limited, une société de
droit anglais ("private company limited
by guarantee").

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE



KPMG SA
46 rue Louis Eudier
Immeuble Courbet Plaza
76063 Le Havre

Lecoq & Muller S.A.

Siège social : Franklin Building - 32 rue Pierre Brossolette - 76600 LE HAVRE
Capital Social : €2.300.000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'assemblée générale de la société Lecoq & Muller S.A.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Lecoq & Muller S.A. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. 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 cette norme sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

KPMG SA
société française membre du réseau
KPMG constitué de cabinets
indépendants adhérents de KPMG
International Limited, une société de droit
anglais ("private company limited by
guarantee").

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE

Justification des appréciations

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

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

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, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil de surveillance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires, à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D.441-6 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil de surveillance sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Autres informations

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

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 directoire.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, 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.

Le Havre, le 27 juin 2022

KPMG S.A.

Angelique Delannev Colombe
Associée

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

	31/12/2021		31/12/2020	
	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 082,46		2 082,46	2 082,46
Constructions	75 436,23	73 978,08	1 458,15	1 723,94
Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	44 428,66	31 673,64	12 755,02	19 702,84
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	3 601 326,43		3 601 326,43	3 601 076,43
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)	3 723 273,78	105 651,72	3 617 622,06	3 624 585,67
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	313 385,97		313 385,97	999 505,96
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	621 885,34		621 885,34	921 463,17
Autres créances	146 001,20		146 001,20	519 804,66
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	314 817,40		314 817,40	314 817,40
DISPONIBILITES	2 145 510,36		2 145 510,36	2 184 885,17
Charges constatées d'avance	2 742,25		2 742,25	2 727,15
TOTAL (III)	3 544 342,52		3 544 342,52	4 943 203,51
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)	2 621,39		2 621,39	6 516,90
TOTAL ACTIF (I à VI)	7 270 237,69	105 651,72	7 164 585,97	8 574 306,08

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Présentation

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel	2 300 000,00	2 300 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	3 463 065,80	3 463 065,80
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	181 856,51	175 011,51
Réserves statutaires ou contractuelles	199 282,77	201 449,77
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	140 226,81	136 905,58
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	6 284 431,89	6 276 432,66
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	399 724,19	1 733 950,58
Emprunts et dettes financières divers (3)	1 293,37	1 293,37
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 734,24	38 401,47
Dettes fiscales et sociales	396 064,45	451 183,64
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	24 693,76	48 140,67
Produits constatés d'avance (1)	665,63	
Total des dettes	879 175,64	2 272 969,73
Ecarts de conversion passif	978,44	24 903,69
TOTAL PASSIF	7 164 585,97	8 574 306,08
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	140 226,81	136 905,58
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	879 175,64	2 272 969,73
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	399 724,19	1 733 950,58
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Resultat 1/2

		31/12/2021	31/12/2020	
		12 mois	12 mois	
		France	Exportation	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	3 298 198,88	3 298 198,88	3 590 829,43
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	698 613,06	698 613,06	748 302,33
	Montant net du chiffre d'affaires	3 996 811,94	3 996 811,94	4 339 131,76
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		0,11	0,13
	Autres produits		1 182,79	26 899,03
		Total des produits d'exploitation (1)	3 997 994,84	4 366 030,92
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		2 329 695,28	4 370 170,45
	Variation de stock		686 119,99	(999 505,96)
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		311 382,49	194 398,05
	Impôts, taxes et versements assimilés		27 564,98	33 295,05
	Salaires et traitements		451 702,55	488 187,53
	Charges sociales du personnel		169 992,52	187 721,46
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		7 213,61	7 216,23
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
Dotations aux provisions				
Autres charges		4 507,38	5 981,39	
	Total des charges d'exploitation (2)	3 988 178,80	4 287 464,20	
	RESULTAT D'EXPLOITATION	9 816,04	78 566,72	

Compte de Resultat 2/2

		31/12/2021	31/12/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	9 816,04	78 566,72
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	250,81	278,32
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	126 750,00	126 750,00
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	824,78	2 503,50
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	29 158,21	12 131,13
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	156 732,99	141 384,63
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	21 284,43	34 829,38
	Différences négatives de change	5 288,60	48 464,71
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	26 573,03	83 294,09
	RESULTAT FINANCIER	130 159,96	58 090,54
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	140 226,81	136 935,58
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		30,00
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		30,00
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		(30,00)
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	4 154 978,64	4 507 693,87
	TOTAL DES CHARGES	4 014 751,83	4 370 788,29
	RESULTAT DE L'EXERCICE	140 226,81	136 905,58
	(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
	(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
	(3) dont produits concernant les entreprises liées	126 750,00	126 750,00
	(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

ANNEXE COMPTABLE

Annexe

◆ INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 164 586 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 4 154 979 euros** et un total **charges de 4 014 752 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 140 227 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

◆ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016.

L'entreprise constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif sur son activité.

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

Annexe

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Stocks

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les stocks de coton sont évalués lot par lot à leur coût d'acquisition.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Opérations en devises

Dans le cadre de son activité de négoce international de cotons, la société est amenée à effectuer des opérations commerciales (achat, vente, règlements) en devises étrangères et à prendre des positions de change qu'elle suit.

Dans ce contexte :

- Les disponibilités libellées en devises étrangères sont converties en euros sur la base du cours de clôture de l'exercice. La différence résultant de l'actualisation des disponibilités à ce cours est portée au compte de résultat en différence de change.

- Les créances et dettes (dettes fournisseurs, avances et découverts bancaires) libellées en monnaie étrangère sont converties en euros sur la base du cours de clôture de l'exercice. La différence résultant de l'actualisation des créances et des dettes à ce cours est portée en écarts de conversion actif et passif.

- Les écarts de conversion actifs sont provisionnés en fonction de l'exposition réelle de la société au risque de change décrit dans la position suivie. Au 31 décembre 2021, aucune provision n'a à être constatée.

Disponibilités

Annexe

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2021
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres					
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES					
Terrains	2 082,46				2 082,46
Constructions sur sol propre	42 169,92				42 169,92
sur sol d'autrui					
instal. agencé aménagement	33 266,31				33 266,31
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal, agencement, aménagement divers					
Matériel de transport	34 388,55				34 388,55
Matériel de bureau, informatique et mobilier	10 040,11				10 040,11
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	121 947,35				121 947,35
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	3 601 076,43		250,00		3 601 326,43
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 601 076,43		250,00		3 601 326,43
TOTAL	3 723 023,78		250,00		3 723 273,78

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/12/2021
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	42 169,92			42 169,92
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	31 542,37	265,79		31 808,16
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	22 543,61	6 877,71		29 421,32
Matériel de bureau, mobilier	2 182,21	70,11		2 252,32
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	98 438,11	7 213,61		105 651,72
TOTAL	98 438,11	7 213,61		105 651,72

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations	Reprises
Frais d'établissement et de développement		
Fonds commercial		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL IMMOB INCORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
sur sol d'autrui		
instal. agencement, aménag.		
Instal. technique matériel outillage industriels		
Instal générales Agencet aménagt divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique, mobilier		
Emballages récupérables, divers		
TOTAL IMMOB CORPORELLES		
Frais d'acquisition de titres de participation		
TOTAL		
TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		73 460,00	31,3096	2 300 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		73 460,00	31,3096	2 300 000,00

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

	31/12/2021	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		3,00	
Professions intermédiaires			
Employés		3,00	
Ouvriers			
TOTAL		6,00	

Créances et Dettes

	31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES				
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	621 885,34	621 885,34		
Créances représentatives des titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	10 289,49	10 289,49		
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers	988,00	988,00		
Groupe et associés	27 989,41	27 989,41		
Débiteurs divers	106 734,30	106 734,30		
Charges constatées d'avances	2 742,25	2 742,25		
TOTAL DES CREANCES	770 628,79	770 628,79		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				
	31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	399 724,19	399 724,19		
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 293,37	1 293,37		
Fournisseurs et comptes rattachés	56 734,24	56 734,24		
Personnel et comptes rattachés	195 184,07	195 184,07		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 578,27	91 578,27		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	103 071,60	103 071,60		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 230,51	6 230,51		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	24 693,76	24 693,76		
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	665,63	665,63		
TOTAL DES DETTES	879 175,64	879 175,64		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		29 324
Autres créances clients		28 336
Locataires fact a établir	28 336	
Autres créances		988
Etat produits a recevoir	988	

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		317 550
Emprunts et dettes auprès des établissements de		981
Interets courus a payer	981	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		39 977
Transitaires fact non parv/ac	14 984	
Transitaires fact.non parv/vt	125	
Transitaires provisions	9 203	
Frs fact non parvenues	15 664	
Dettes fiscales et sociales		276 593
Dettes pour conges payes	6 354	
Perso autres charges a payer	188 830	
Charges soc / conges payes	2 225	
Org.soc. charges a payer	75 410	
Etat charges a payer	3 773	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			2742
		2742	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		2742

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			666
		666	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
	TOTAL		666

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	2 300 000,00				2 300 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	3 463 065,80				3 463 065,80
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	175 011,51	6 845,00			181 856,51
Réserves statutaires ou contractuelles	201 449,77	(2 167,42)		0,42	199 282,77
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	136 905,58	(136 905,58)		140 226,81	140 226,81
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	6 276 432,66	(132 228,00)		140 227,23	6 284 431,89
Date de l'assemblée générale					
Dividendes attribués	132 228,00				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	132 228,00				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		6 144 204,66			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		6 144 204,66			
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure			7 999,23		

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/12/2021	31/12/2020	%	%	31/12/2021	31/12/2020	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	6 262,00	7 075,00	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	6 262,00	7 075,00	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	6 262,00	7 075,00	100,00	100,00				

Filiales et participations

31/12/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SIC - 32 rue Pierre Brossolette LEHAVRE	1 000 000,00	3 573 300,75	97,06		

2. Participations (10 à 50 %)

1. Filiales (Plus de 50 %)	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avais donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avais				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				