

RCS : BOBIGNY  
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 D 01721  
Numéro SIREN : 378 506 703  
Nom ou dénomination : ARCHI 5 PROD

Ce dépôt a été enregistré le 04/01/2022 sous le numéro de dépôt 111

|   |  |  |                                 |                |        |
|---|--|--|---------------------------------|----------------|--------|
| Désignation de l'entreprise : <u>SELAS ARCHI 5 PROD</u>             |  | 1   2  |                                 |                |        |
| Adresse de l'entreprise : <u>48-50 RUE VOLTAIRE 93100 MONTREUIL</u> |  | Durée de l'exercice précédent : <u>1   2  </u>               |                                 |                |        |
| Numéro SIRET * <u>3 7 8 5 0 6 7 0 3 0 0 0 2 4</u>                   |  | Néant <input type="checkbox"/>                               |                                 |                |        |
|   |  | Exercice N clos le : <u>13   0   0   6   2   0   2   1  </u> |                                 |                |        |
|   |  | Heu<br>1   | Amortissements, provisions<br>2 |                |        |
|   |  |  | Net<br>3                        |                |        |
| Capital souscrit non appelé (I) AA                                  |  |  |                                 |                |        |
| ACTIF IMMOBILISÉ *<br>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                 | Frais d'établissement * AB   |  | AC                              |                |        |
|   | Frais de développement * CX  |  | CQ                              |                |        |
|   | Concessions, brevets et droits similaires AF                       | 24 837   | AG                              | 23 701         |        |
|   | Fonds commercial (I) AH  |  | AI                              | 1 136          |        |
|   | Autres immobilisations incorporelles AJ                            |  | AK                              |                |        |
|   | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL           |  | AM                              |                |        |
|   | Terrains AN  |  | AO                              |                |        |
|   | Constructions AP   |  | AQ                              |                |        |
|   | Installations techniques, matériel et outillage industriels AR     |  | AS                              |                |        |
|   | Autres immobilisations corporelles AT                              | 1 010 381  | AU                              | 894 607        |        |
| Immobilisations en cours AV   |  | AW   | 115 774                         |                |        |
| Avances et acomptes AX  |  | AY   |                                 |                |        |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (II)                                    | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS |  | CA                              |                |        |
|   | Autres participations CU   |  | CB                              |                |        |
|   | Créances rattachées à des participations BB                        |  | BC                              |                |        |
|   | Autres titres immobilisés BD                                       |  | BD                              |                |        |
|   | Prêts BF   |  | BG                              |                |        |
| Autres immobilisations financières * BH                             | 84 873   | BI   | 84 873                          |                |        |
| <b>TOTAL (II) BJ</b>  | <b>1 120 091</b>   | <b>BK</b>  | <b>918 308</b>                  |                |        |
| ACTIF CIRCULANT<br>STOCKS *   | Matières premières, approvisionnements BL                          |  | BM                              |                |        |
|   | En cours de production de biens BN                                 |  | BN                              |                |        |
|   | En cours de production de services BP                              | 20 733   | BQ                              | 20 733         |        |
|   | Produits intermédiaires et fins BR                                 |  | BS                              |                |        |
|   | Marchandises BT  |  | BL                              |                |        |
|   | Avances et acomptes versés sur commandes BV                        | 103 562  | BW                              | 103 562        |        |
|   | DIVERS   | Clients et comptes rattachés (3) * BX                        | 2 441 076                       | BY             | 4 382  |
|   |  | Autres créances (3) BZ                                       | 88 814                          | CA             | 88 814 |
|   | Capital souscrit et appelé, non versé CB                           |  | CC                              |                |        |
|   | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)     |  | CD                              |                |        |
| Disponibilités CF   | 1 308 233  | CG   | 1 308 233                       |                |        |
| Charges constatées d'avance (3) * CH                                | 95 455   | CI   | 95 455                          |                |        |
| <b>TOTAL (III) CJ</b>   | <b>4 057 874</b>   | <b>CK</b>  | <b>4 382</b>                    |                |        |
| Comptes de régularisation   | Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW                       |  |                                 |                |        |
|   | Primes de remboursement des obligations (V) CM                     |  |                                 |                |        |
|   | Écarts de conversion actif * (VI) CN                               |  |                                 |                |        |
|   | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO</b>                                   | <b>5 177 965</b>   | <b>IA</b>                       | <b>922 689</b> |        |
| Remises : 1) Dont droit au bail :                                   |  | CP   |                                 |                |        |
| 2) Par rattachement d'un ou des immobilisations financières :       |  |  |                                 |                |        |
| 3) Part à plus d'un an :  |  | CR   | 5 258                           |                |        |
| Claire de réserve de prudence : (mm. b.b. ou z.)                    |  | Stocks :   |                                 |                |        |
|   |  | Créances :   |                                 |                |        |

| Designation de l'entreprise  |   | SELAS ARCHI 5 PROD |           | Néant <input type="checkbox"/> |  |
|--|---|--------------------|-----------|--------------------------------|--|
|  |   | Exercice N         |           |                                |  |
| CAPITAUX PROPRES   | Capital social ou individuel (1)* (dont versé : 133 800...)   | DA                 |           | 133 800                        |  |
|  | Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....   | DB                 |           |                                |  |
|  | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)  | DC                 |           |                                |  |
|  | Réserve légale (3)  | DD                 |           | 16 250                         |  |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles  | DE                 |           |                                |  |
|  | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)                     | DF                 |           |                                |  |
|  | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)                       | DG                 |           | 1 892 516                      |  |
|  | Report à nouveau  | DH                 |           |                                |  |
|  | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>   | DI                 |           | 375 348                        |  |
|  | Subventions d'investissement  | DJ                 |           |                                |  |
|  | Provisions réglementées *   | DK                 |           |                                |  |
|  | <b>TOTAL (II)</b>   | DL                 |           | 2 417 914                      |  |
| Autres fonds propres   | Produit des émissions de titres participatifs   | DM                 |           |                                |  |
|  | Avances conditionnées   | DN                 |           |                                |  |
|  | <b>TOTAL (III)</b>  | DO                 |           |                                |  |
| Provisions pour risques et charges   | Provisions pour risques   | DP                 |           |                                |  |
|  | Provisions pour charges   | DQ                 |           | 46 500                         |  |
|  | <b>TOTAL (III)</b>  | DR                 |           | 46 500                         |  |
| DETTES (4)   | Emprunts obligataires convertibles  | DS                 |           |                                |  |
|  | Autres emprunts obligataires  | DT                 |           |                                |  |
|  | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)  | DU                 |           |                                |  |
|  | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs LI)  | DV                 |           | 831                            |  |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  | DW                 |           | 79 282                         |  |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés  | DX                 |           | 553 193                        |  |
|  | Dettes fiscales et sociales   | DY                 |           | 824 866                        |  |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   | DZ                 |           |                                |  |
|  | Autres dettes   | EA                 |           | 332 690                        |  |
| Compte régular.  | Produits constatés d'avance (4)   | EB                 |           |                                |  |
|  | <b>TOTAL (IV)</b>   | EC                 |           | 1 790 861                      |  |
|  | Ecart de conversion passif * (V)  | ED                 |           |                                |  |
|  | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I &amp; V)</b>  | EL                 |           | 4 255 275                      |  |
| RENVOIS  | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital  | IB                 |           |                                |  |
|  | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Écart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976) | IC                 |           |                                |  |
|  |   | ID                 |           |                                |  |
|  |   | IE                 |           |                                |  |
|  | (3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *  | EF                 |           |                                |  |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | EG  |                    | 1 790 861 |                                |  |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH  |                    |           |                                |  |

③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFIP N° 2052-SD 2021

Formulaire obligatoire article 31.A  
du Code général de l'imposition

| Désignation de l'entreprise :   |  | SELAS ARCHI 5 PROD                               |                                  |  |           | Néant <input type="checkbox"/> |           |           |
|---|--|--|----------------------------------|--|-----------|--------------------------------|-----------|-----------|
|   |  | Exercice N                                       |                                  |  |           |                                |           |           |
|   |  | France   |                                  | Exportations et livraisons intracommunautaires |           | Total                          |           |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION   | Ventes de marchandises *   | FA   |                                  | FB   |           | FC                             |           |           |
|   | Production vendue  | } biens *  | FD                               |  | FE        |                                | FF        |           |
|   |  |  | } services *                     | FG   | 5 070 419 | FH                             | 24 917    | FI        |
|   | Chiffres d'affaires nets *   | FJ   |                                  | 5 070 419                                      | FK        | 24 917                         | FL        | 5 095 335 |
|   | Production stockée *   |  |                                  |  |           | FM                             | (189 368) |           |
|   | Production immobilisée *   |  |                                  |  |           | FN                             |           |           |
|   | Subventions d'exploitation   |  |                                  |  |           | FO                             |           |           |
|   | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)                   |  |                                  |  |           | FP                             | 106 012   |           |
|   | Autres produits (1) (11)   |  |                                  |  |           | FQ                             | 7         |           |
|   | Total des produits d'exploitation (2) (1)  |  |                                  |  |           |                                | FR        | 5 011 986 |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                    |  |                                  |  |           | FS                             |           |           |
|   | Variation de stock (marchandises) *  |  |                                  |  |           | FT                             |           |           |
|   | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * |  |                                  |  |           | FU                             | 21 639    |           |
|   | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                          |  |                                  |  |           | FV                             |           |           |
|   | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *  |  |                                  |  |           | FW                             | 2 016 425 |           |
|   | Impôts, taxes et versements assimilés *  |  |                                  |  |           | FX                             | 68 373    |           |
|   | Salaires et traitements *  |  |                                  |  |           | FY                             | 1 582 410 |           |
|   | Charges sociales (10)  |  |                                  |  |           | FZ                             | 709 134   |           |
|   | DOTATIONS D'EXPLOITATION   | Sur immobilisations                              | - dotations aux amortissements * |  |           | GA                             | 51 446    |           |
|   |  |  | - dotations aux provisions       |  |           | GB                             |           |           |
|   |  | Sur actif circulant : dotations aux provisions * |                                  |  |           |                                | GC        |           |
|   | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                       |  |                                  |  |           | GD                             | 46 500    |           |
|   | Autres charges (12)  |  |                                  |  |           | GE                             | 95        |           |
| Total des charges d'exploitation (4) (11)                             |  |  |                                  |  |           | GF                             | 4 496 022 |           |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (1 - 11)</b>                           |  |  |                                  |  | GG        | 515 964                        |           |           |
| opérations de réserves  | Bénéfice attribué ou perte transférée *  |  |                                  | (III)  | GH        |                                |           |           |
|   | Perte supportée ou bénéfice transféré *  |  |                                  | (IV)   | GI        |                                |           |           |
| PRODUITS FINANCIERS   | Produits financiers de participations (5)  |  |                                  |  | GJ        | 6 828                          |           |           |
|   | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)             |  |                                  |  | GK        |                                |           |           |
|   | Autres intérêts et produits assimilés (5)  |  |                                  |  | GL        | 279                            |           |           |
|   | Reprises sur provisions et transferts de charges   |  |                                  |  | GM        |                                |           |           |
|   | Différences positives de change  |  |                                  |  | GN        |                                |           |           |
|   | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                            |  |                                  |  | GO        |                                |           |           |
| Total des produits financiers (V)                                     |  |  |                                  |  |           | GP                             | 7 107     |           |
| CHARGES FINANCIÈRES   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                 |  |                                  |  |           | GQ                             |           |           |
|   | Intérêts et charges assimilés (6)  |  |                                  |  |           | GR                             |           |           |
|   | Différences négatives de change  |  |                                  |  |           | GS                             |           |           |
|   | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |  |                                  |  |           | GT                             |           |           |
| Total des charges financières (VI)                                    |  |  |                                  |  |           | GU                             |           |           |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (IV - VI)</b>                               |  |  |                                  |  | GV        | 7 107                          |           |           |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |  |  |                                  |  | GW        | 523 071                        |           |           |

④

## COMPTES DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2021

Formulaire Abégisou (annexé 33 A  
du Code général de l'imposition)

| Désignation de l'entreprise   |  | SELAS ARCHI 5 PROD  |      | Néant <input type="checkbox"/>                                      |              |        |  |
|---|--|---|------|---|--------------|--------|--|
|   |  |   |      | Exercice N  |              |        |  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS  | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |   |      | HA  | 37 279       |        |  |
|   | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                 |   |      | HB  |              |        |  |
|   | Reprises sur provisions et transferts de charges                   |   |      | HC  |              |        |  |
|   | Total des produits exceptionnels (*) (VII)                         |   |      | HD  | 37 279       |        |  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES   | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |   |      | HE  | 140          |        |  |
|   | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                |   |      | HF  | 2 215        |        |  |
|   | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |   |      | HG  |              |        |  |
|   | Total des charges exceptionnelles (*) (VIII)                       |   |      | HH  | 2 355        |        |  |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |  |   |      | HI  | 34 924       |        |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise              |  |   | (IX) | IJ  | 37 535       |        |  |
| Impôts sur les bénéfices *  |  |   | (X)  | HK  | 145 112      |        |  |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                                |  |   |      | HL  | 5 056 372    |        |  |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                      |  |   |      | HM  | 4 681 024    |        |  |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b> |  |   |      | HN  | 375 348      |        |  |
| RENVIS  | (1)  | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme   |      |   | HO           |        |  |
|   | (2)  | Dont produits de locations immobilières   |      |   | HY           |        |  |
|   |  | Dont produits d'exploitation affectés à des exercices antérieurs (à détailler au 8 ci-dessous)  |      |   | IG           |        |  |
|   | (3)  | Dont - Crédit bail mobilier *   |      |   | HP           |        |  |
|   |  | - Crédit-bail immobilier  |      |   | HQ           |        |  |
|   | (4)  | Dont charges d'exploitation affectées à des exercices antérieurs (à détailler au 8 ci-dessous)  |      |   | IH           |        |  |
|   | (5)  | Dont produits concernant les entreprises liées  |      |   | IJ           |        |  |
|   | (6)  | Dont intérêts concernant les entreprises liées  |      |   | IK           |        |  |
|   | 6bis   | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)   |      |   | IN           |        |  |
|   | 6ter   | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 21 <sup>ter</sup> octies)   |      |   | RC           |        |  |
|   |  | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)   |      |   | RD           |        |  |
|   | (9)  | Dont transferts de charges  |      |   | A1           | 59 512 |  |
|   | 10   | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)                 |      |   | A5           |        |  |
|   | 11   | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)   |      |   | A3           |        |  |
|   | 12   | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)  |      |   | A4           |        |  |
|   | 13   | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives  |      | A6  | obligatoires | A9     |  |
|   |  | Dont cotisations facultatives Madelin   | A7   | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite |              | A8     |  |
|   | (7)  | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (*) et le pondre en annexe) |      |   | Exercice N   |        |  |
|   | PENALITES  |   |      |   |              | 140    |  |
|   | SORTIES IMMOBILISATIONS  |   |      |   |              | 2 215  |  |
| INDEMNITE DE RESILIATION  |  |   |      |   | 37 279       |        |  |
|   |  |   |      | Exercice N-1  |              |        |  |
| (8)   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs            |   |      | Charges antérieures   |              |        |  |
|   |  |   |      | Produits antérieurs   |              |        |  |
|   |  |   |      |   |              |        |  |
|   |  |   |      |   |              |        |  |
|   |  |   |      |   |              |        |  |

## Annexes Légales 2021

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total est de 4 255 275,49 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 375 348,13 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

#### Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices

### Règles et méthodes comptables

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

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

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

- Provisions pour risques et charges: elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes;
- Amortissement de l'actif immobilisé: les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis se selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de la durée de vie économique;
- Encours de production de services: ils sont valorisés au coût de revient de production.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

|  |                |
|--|----------------|
| Logiciels informatiques                  | de 01 à 03 ans |
| Brevets                                  | 07 ans         |
| Agencements, aménagements des terrains   | de 06 à 10 ans |
| Constructions                            | de 10 à 20 ans |
| Agencement des constructions             | 12 ans         |
| Matériel et outillage industriels        | 05 ans         |
| Agencements, aménagements, installations | de 06 à 10 ans |
| Matériel de transport                    | 04 ans         |
| Matériel de bureau et informatique       | de 03 à 10 ans |
| Mobilier                                 | de 05 à 10 ans |

**IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**STOCKS****TRAVAUX EN COURS:**

Pour chaque affaire, une distinction est faite entre les phases d'étude et la phase de chantier. Lors des phases d'études, le résultat est dégagé à l'achèvement de chaque phase normalisée (Esquisse, APS, APD, projet, AMT, Synthèse)

Quand l'opération est placée sous la loi MOP, les phases relatives aux études ne sont considérées comme achevées que lorsqu'il est satisfait aux obligations contractuelles en matière d'objectif. Les encours de production des phases d'étude ont été évalués à partir du nombre d'heures de travail productif valorisé en fonction du coût réel.

Lors de la phase chantier, le résultat est dégagé au fur et à mesure de l'avancement du chantier. Compte-tenu de la crise sanitaire, les chantiers ont connu des retards d'avancement qui ont été pris en considération dans l'analyse du résultat en fonction de l'avancement du chantier.

Lorsque le coût d'exécution d'une phase en cours est supérieur aux honoraires correspondants, il est constaté une provision pour dépréciation de travaux encours.

**CREANCES ET DETTES**

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

Les créances et dettes concernant les entreprises liées sont les suivantes:

Entreprises liées:

**ARCHI 5:**

Créances clients: 65 178 Euros  
Dettes fournisseurs: 98 871 Euros  
FNP : 249 350 Euros

**SCI USINE 44:**

FNP: 12 657 Euros

**QUATRE SFPL:**

Dettes intégration fiscale: 831 Euros

**Impact Covid-19 sur l'activité de l'entreprise**

L'émergence et l'expansion du coronavirus depuis début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité sur cet exercice.

**Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

**Informations complémentaires pour donner une image fidèle**

Première année d'intégration fiscale

Notre société a fait l'objet d'un contrôle Urssaf qui n'a donné lieu à aucun redressement.

Nos actions ont fait l'objet de nantissement dans le cadre d'un emprunt souscrit par notre société mère.

## Etat des amortissements

|  | Situations et mouvements de l'exercice |                    |                          |                |
|--|--|--------------------|--------------------------|----------------|
|  | Début exercice                         | Dotations exercice | Eléments sortis reprises | Fin exercice   |
| Frais d'établissement, recherche                             |  |                    |                          |                |
| Autres immobilisations incorporelles                         | 34 054                                 | 1 742              | 12 095                   | 23 701         |
| Terrains   |  |                    |                          |                |
| Constructions sur sol propre                                 |  |                    |                          |                |
| Constructions sur sol d'autrui                               |  |                    |                          |                |
| Installations générales, agencements constructions           |  |                    |                          |                |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |  |                    |                          |                |
| Installations générales, agencements divers                  | 658 050                                | 21 508             | 201                      | 679 357        |
| Matériel de transport  |  | 635                |                          | 635            |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                   | 197 773                                | 27 561             | 10 719                   | 214 615        |
| Emballages récupérables et divers                            |  |                    |                          |                |
| <b>TOTAL</b>   | <b>855 823</b>                         | <b>49 704</b>      | <b>10 920</b>            | <b>894 607</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>889 877</b>                         | <b>51 446</b>      | <b>23 015</b>            | <b>918 308</b> |

|   | Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice |           |            | Mouvements affectant la provision pour amort. dérog. |          |
|---|--|-----------|------------|--|----------|
|   | Linéaire   | Dégressif | Exception. | Dotations  | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche                            |  |           |            |  |          |
| Autres immobilisations incorporelles                        | 1 742  |           |            |  |          |
| Terrains  |  |           |            |  |          |
| Constructions sur sol propre                                |  |           |            |  |          |
| Constructions sur sol d'autrui                              |  |           |            |  |          |
| Installations générales, agencements constructions          |  |           |            |  |          |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |  |           |            |  |          |
| Installations générales, agencements divers                 | 21 508   |           |            |  |          |
| Matériel de transport                                       | 635  |           |            |  |          |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                  | 27 561   |           |            |  |          |
| Emballages récupérables et divers                           |  |           |            |  |          |
| <b>TOTAL</b>  | <b>49 704</b>  |           |            |  |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>51 446</b>  |           |            |  |          |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début | Augmentation | Dotations aux amort. | Montant net à la fin |
|--|-------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                                       |                   |              |                      |                      |
| Primes de remboursement obligations  |                   |              |                      |                      |

## Etat des provisions

| PROVISIONS  | Début<br>exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>Reprises | Fin exercice  |
|---|-------------------|----------------------------|-------------------------|---------------|
| Pour reconstitution gisements<br>Pour investissement<br>Pour hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92<br>Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92<br>Pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées |                   |                            |                         |               |
| <b>TOTAL Provisions réglementées</b>  |                   |                            |                         |               |
| Pour litiges<br>Pour garanties données clients<br>Pour pertes sur marchés à terme<br>Pour amendes et pénalités<br>Pour pertes de change<br>Pour pensions et obligations<br>Pour impôts<br>Pour renouvellement immobilisations<br>Pour grosses réparations<br>Pour charges sur congés payés<br>Autres provisions             | 46 500            | 46 500                     | 46 500                  | 46 500        |
| <b>TOTAL Provisions</b>   | <b>46 500</b>     | <b>46 500</b>              | <b>46 500</b>           | <b>46 500</b> |
| Sur immobilisations incorporelles<br>Sur immobilisations corporelles<br>Sur titres mis en équivalence<br>Sur titres de participation<br>Sur autres immobilisations financières<br>Sur stocks et en-cours<br>Sur comptes clients<br>Autres dépréciations   | 4 382             |                            |                         | 4 382         |
| <b>TOTAL Dépréciations</b>  | <b>4 382</b>      |                            |                         | <b>4 382</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>50 882</b>     | <b>46 500</b>              | <b>46 500</b>           | <b>50 882</b> |
| Dont dotations et reprises :<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles  |                   | 46 500                     | 46 500                  |               |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| ETAT DES CREANCES                               | Montant brut     | Un an au plus    | Plus d'un an  |
|---|------------------|------------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations        |                  |                  |               |
| Prêts   |                  |                  |               |
| Autres immobilisations financières              | 84 873           |                  | 84 873        |
| Clients douteux ou litigieux                    | 5 258            | 0                | 5 258         |
| Autres créances clients                         | 2 435 818        | 2 435 818        |               |
| Créances représentatives de titres prêtés       |                  |                  |               |
| Personnel et comptes rattachés                  |                  |                  |               |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     |                  |                  |               |
| Etat et autres collectivités publiques :        |                  |                  |               |
| - Impôts sur les bénéfices                      |                  |                  |               |
| - T.V.A   | 87 384           | 87 384           |               |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |                  |                  |               |
| - Divers  |                  |                  |               |
| Groupe et associés                              |                  |                  |               |
| Débiteurs divers                                | 1 431            | 1 431            |               |
| Charges constatées d'avance                     | 95 455           | 95 455           |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>2 710 218</b> | <b>2 620 087</b> | <b>90 131</b> |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice      |                  |                  |               |
| Remboursements des prêts dans l'exercice        |                  |                  |               |
| Prêts et avances consentis aux associés         |                  |                  |               |

| ETAT DES DETTES   | Montant brut     | A un an au plus  | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|------------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                        |                  |                  |                         |                 |
| Autres emprunts obligataires                              |                  |                  |                         |                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits : |                  |                  |                         |                 |
| - à 1 an maximum  |                  |                  |                         |                 |
| - plus d'un an  |                  |                  |                         |                 |
| Emprunts et dettes financières divers                     |                  |                  |                         |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                         | 553 193          | 553 193          |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                            | 198 337          | 198 337          |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux             | 156 814          | 156 814          |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques :                  |                  |                  |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                                |                  |                  |                         |                 |
| - T.V.A   | 455 570          | 455 570          |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                                 |                  |                  |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                                  | 14 145           | 14 145           |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |                  |                  |                         |                 |
| Groupe et associés  | 831              | 831              |                         |                 |
| Autres dettes   | 332 690          | 332 690          |                         |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés                |                  |                  |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                               |                  |                  |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                      | <b>1 711 580</b> | <b>1 711 580</b> |                         |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                    |                  |                  |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                   |                  |                  |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés         |                  |                  |                         |                 |

**Produits et avoirs à recevoir**

| Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC      |
|--|------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>   |                  |
| Créances rattachées à des participations   |                  |
| Autres immobilisations financières   |                  |
| <b>CREANCES</b>  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés  | 1 682 566        |
| Autres créances (dont avoirs à recevoir : )  | 754              |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>   |                  |
| <b>DISPONIBILITES</b>  |                  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>1 683 320</b> |

**Charges à payer et avoirs à établir**

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC    |
|--|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles   |                |
| Autres emprunts obligataires   |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                                   |                |
| Emprunts et dettes financières divers  |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | 293 214        |
| Dettes fiscales et sociales  | 224 554        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  |                |
| Autres dettes (dont avoirs à établir : )   | 332 690        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>850 458</b> |

**Charges et produits constatés d'avance**

|                                   | Charges       | Produits |
|-----------------------------------|---------------|----------|
| Charges / Produits d'exploitation | 95 455        |          |
| Charges / Produits financiers     |               |          |
| Charges / Produits exceptionnels  |               |          |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>95 455</b> |          |

**Composition du capital social**

|   | Nombre | Valeur nominale |
|---|--------|-----------------|
| Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 1 338  | 100,00          |
| Actions / parts sociales émises pendant l'exercice                          |        |                 |
| Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice                     |        |                 |
| Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice      | 1 338  | 100,00          |

**Ventilation du chiffre d'affaires net**

| Répartition par secteur d'activité  | Montant          |
|---|------------------|
| Ventes de marchandises<br>Ventes de produits finis<br>Prestations de services | 5 095 335        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>5 095 335</b> |

| Répartition par marché géographique | Montant          |
|-------------------------------------|------------------|
| France                              | 5 070 419        |
| Etranger                            | 24 917           |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>5 095 335</b> |

**Ventilation de l'impôt sur les bénéfices**

|  | Résultat avant impôts | Impôts  |
|--|-----------------------|---------|
| Résultat courant                         | 523 071               | 135 618 |
| Résultat exceptionnel (et participation) | 34 924                | 9 494   |
| Résultat comptable                       | 375 348               | 145 112 |

**Rémunérations des dirigeants**

|   | Montant |
|---|---------|
| <b>REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :</b> |         |
| - des organes d'administration              |         |
| - des organes de direction                  |         |
| - des organes de surveillance               |         |

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

**Honoraires des Commissaires aux Comptes**

|  | Montant       |
|--|---------------|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes           | 13 500        |
| - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services |               |
| <b>TOTAL</b>   | <b>13 500</b> |

Commentaires :

**Effectif moyen**

|                                   | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|-----------------------------------|-------------------|---|
| Cadres                            | 4                 |   |
| Agents de maîtrise et techniciens | 32                |   |
| Employés                          |                   |   |
| Ouvriers                          |                   |   |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>36</b>         |   |

**Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés**

| Engagements  | Dirigeants     | Autres        | Provisions |
|--|----------------|---------------|------------|
| Pensions et indemnités assimilées  |                |               |            |
| Compléments de retraite pour personnel en activité                                 |                |               |            |
| Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite      |                |               |            |
| Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité | 166 665        | 65 614        |            |
| <b>TOTAL</b>   | <b>166 665</b> | <b>65 614</b> |            |

**Commentaires :**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au cours de cet exercice.

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes:

Départ à la retraite à l'âge de 67 ans

Turn over faible

Taux d'inflation: 2%

Taux d'actualisation: 0.37%

Taux de charges sociales: 45%

Départ à l'initiative du salarié.

La décomposition de l'engagement est la suivante:

Age : 60 ans et plus: engagement à 7 ans: 46 303 euros

Age 55 à 59 ans: engagement de 8 à 12 ans: 143 017 euros

Age de 50 à 54 ans: engagement de 13 à 17 ans: 7 752 euros

Age de 45 à 49 ans: engagement de 18 à 22 ans: 5 816 euros

Age de 40 à 44 ans: engagement de 23 à 27 ans: 11 366 euros

Age de 35 à 39 ans: engagement de 28 à 32 ans: : 7 299 euros

Age de 20 à 34 ans: engagement de 31 à 47 ans: 10 726 euros

## Résultats des 5 derniers exercices

| Nature des Indications / Périodes                               | 30/06/2021 | 30/06/2020 | 30/06/2019 | 30/06/2018 | 30/06/2017 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| Durée de l'exercice   | 12 mois    |
| <b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>               |            |            |            |            |            |
| a) Capital social   | 133 800    | 133 800    | 133 800    | 133 800    | 162 500    |
| b) Nombre d'actions émises                                      |            |            |            |            |            |
| c) Nombre d'obligations convertibles en actions                 |            |            |            |            |            |
| <b>II - Résultat global des opérations effectives</b>           |            |            |            |            |            |
| a) Chiffre d'affaires hors taxes                                | 5 095 335  | 4 274 127  | 4 838 135  | 4 118 962  | 3 661 100  |
| b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions            | 571 906    | 570 162    | 570 935    | 563 060    | 456 595    |
| c) Impôt sur les bénéfices                                      | 145 112    | 144 281    | 131 954    | 147 864    | 115 933    |
| d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions | 426 794    | 425 881    | 438 981    | 415 196    | 340 662    |
| e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions            | 375 348    | 365 378    | 399 665    | 354 937    | 273 139    |
| f) Montants des bénéfices distribués                            |            |            |            |            |            |
| g) Participation des salariés                                   | 37 535     | 36 538     | 39 966     | 35 494     | 27 314     |
| <b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>  |            |            |            |            |            |
| a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements              |            |            |            |            |            |
| b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions              |            |            |            |            |            |
| c) Dividende versé à chaque action                              |            |            |            |            |            |
| <b>IV - Personnel :</b>   |            |            |            |            |            |
| a) Nombre de salariés   |            |            |            |            |            |
| b) Montant de la masse salariale                                | 1 582 410  | 1 454 602  | 1 457 312  | 1 408 625  | 1 214 450  |
| c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux    | 709 134    | 648 610    | 635 801    | 613 631    | 519 342    |

**ARCHI 5 PROD**  
**Société d'exercice libéral par actions simplifiée au capital de 133 800 euros**  
**Siège social : 48/50 rue Voltaire 93100 MONTREUIL**  
**378 506 703 RCS BOBIGNY**

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**DU 9 DECEMBRE 2021**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021**

**DEUXIEME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 30 juin 2021, s'élevant à 375 348,13 euros, de la manière suivante :

|  |              |
|--|--------------|
| - bénéfice de l'exercice.....                                  | 375 348,13 € |
| - à titre de dividendes à l'associée unique, la somme de ..... | 375 000,00 € |
| Soit 280,27 euros par action                                   |              |
| <br>   |              |
| - le solde, soit .....   | 348,13 €     |
| Au poste « autres réserves »                                   |              |

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Conformément à la loi, nous vous précisons que les sommes mises en distribution sont intégralement éligibles au prélèvement forfaitaire unique (PFU), ou sur option, au barème progressif sur l'impôt sur le revenu après déduction de l'abattement de 40 % sur les dividendes et revenus assimilés. Toutefois l'associée unique étant une personne morale, l'abattement ne lui est pas applicable.

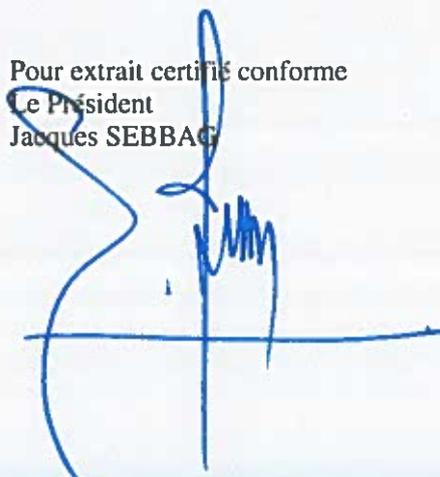
Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2020 : (ag du 17/12/2020)  
250 000 euros, soit 186,85 euros par titre  
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 250 000 euros.

Exercice clos le 30 juin 2019 : (ag du 24/03/2020)  
862 000 euros, soit 644,25 euros par titre  
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 862 000 euros.

Exercice clos le 30 juin 2018 :  
Néant

Pour extrait certifié conforme  
Le Président  
Jacques SEBBAG



**ARCHI 5 PROD**  
**Société d'Exercice Libéral par Actions Simplifiée**  
**au capital de 133 800 €**

*Siège social : 48-50, rue Voltaire*  
**93100 MONTREUIL**  
**RCS BOBIGNY B 378 506 703**

---

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

**EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021**

---

**ARCHI 5 PROD**  
Société d'Exercice Libéral par Actions Simplifiée  
au capital de 133 800 €  
Siège social : 50 rue voltaire  
93100 MONTREUIL

RCS BOBIGNY B 378 506 703

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

*Exercice clos le 30/06/2021*

Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ARCHI 5 PROD relatifs à l'exercice clos le 30/06/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

**Fondement de l'opinion**

***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/07/2020 à la date d'émission de notre rapport.

**Justification des appréciations**

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

11

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 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

### **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.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

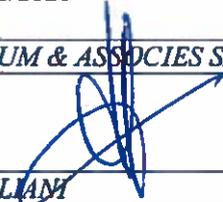
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures

- d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société<sup>1</sup> 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.

Paris, le 09/12/2021

|   |
|---|
| VADE MECUM & ASSOCIES SAS   |
|  |
| Nathalie ZULIAN   |

## **SELAS ARCHI 5 PROD**

Numéro SIRET : 37850670300024

Code APE : 7111Z

48-50 RUE VOLTAIRE  
93100 MONTREUIL

**COMPTES ANNUELS**

du 01/07/2020 au 30/06/2021

# Sommaire

|   |          |
|---|----------|
| <b>Bilan</b>                              | <b>1</b> |
| <b>ACTIF</b>                              | <b>1</b> |
| <i>Actif immobilisé</i>                   | <i>1</i> |
| <i>Actif circulant</i>                    | <i>1</i> |
| <b>PASSIF</b>                             | <b>2</b> |
| <i>Capitaux Propres</i>                   | <i>2</i> |
| <i>Provisions pour risques et charges</i> | <i>2</i> |
| <i>Emprunts et dettes</i>                 | <i>2</i> |
| <b>Compte de résultat</b>                 | <b>3</b> |
| <b>Annexes Légales 2021</b>               | <b>5</b> |

## Bilan

Présenté en Euros

| ACTIF   | Exercice clos le<br>30/06/2021<br>(12 mois) |                | Exercice précédent<br>30/06/2020<br>(12 mois) |                  | Variation       |
|---|---|----------------|---|------------------|-----------------|
|   | Brut  | Amort.prov.    | Net   | Net              |                 |
| Capital souscrit non appelé (0)                             |   |                |   |                  |                 |
| <b>Actif immobilisé</b>                                     |   |                |   |                  |                 |
| Frais d'établissement                                       |   |                |   |                  |                 |
| Recherche et développement                                  |   |                |   |                  |                 |
| Concessions, brevets, droits similaires                     | 24 837                                      | 23 701         | 1 136   | 508              | 628             |
| Fonds commercial  |   |                |   |                  |                 |
| Autres immobilisations incorporelles                        |   |                |   |                  |                 |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles       |   |                |   |                  |                 |
| Terrains  |   |                |   |                  |                 |
| Constructions   |   |                |   |                  |                 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |   |                |   |                  |                 |
| Autres immobilisations corporelles                          | 1 010 381                                   | 894 607        | 115 774                                       | 142 042          | - 26 268        |
| Immobilisations en cours                                    |   |                |   | 3 556            | - 3 556         |
| Avances et acomptes   |   |                |   |                  |                 |
| Participations évaluées selon mise en équivalence           |   |                |   |                  |                 |
| Autres participations                                       |   |                |   |                  |                 |
| Créances rattachées à des participations                    |   |                |   |                  |                 |
| Autres titres immobilisés                                   |   |                |   |                  |                 |
| Prêts   |   |                |   |                  |                 |
| Autres immobilisations financières                          | 84 873                                      |                | 84 873  | 85 020           | - 147           |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>1 120 091</b>                            | <b>918 308</b> | <b>201 783</b>                                | <b>231 126</b>   | <b>- 29 343</b> |
| <b>Actif circulant</b>                                      |   |                |   |                  |                 |
| Matières premières, approvisionnements                      |   |                |   |                  |                 |
| En-cours de production de biens                             |   |                |   |                  |                 |
| En-cours de production de services                          | 20 733                                      |                | 20 733  | 210 101          | - 189 368       |
| Produits intermédiaires et finis                            |   |                |   |                  |                 |
| Marchandises  |   |                |   |                  |                 |
| Avances et acomptes versés sur commandes                    | 103 582                                     |                | 103 582                                       | 37 429           | 66 133          |
| Clients et comptes rattachés                                | 2 441 076                                   | 4 382          | 2 436 695                                     | 1 582 309        | 854 386         |
| Autres créances   |   |                |   |                  |                 |
| Fourisseurs débiteurs                                       |   |                |   |                  |                 |
| Personnel   |   |                |   | 1 436            | - 1 436         |
| Organismes sociaux  |   |                |   | 530              | - 530           |
| Etat, impôts sur les bénéfices                              |   |                |   |                  |                 |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       | 87 384                                      |                | 87 384  | 55 602           | 31 782          |
| Autres  | 1 431                                       |                | 1 431   | 2 536            | - 1 105         |
| Capital souscrit et appelé, non versé                       |   |                |   |                  |                 |
| Valeurs mobilières de placement                             |   |                |   |                  |                 |
| Disponibilités  | 1 308 233                                   |                | 1 308 233                                     | 1 741 575        | - 433 342       |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus            |   |                |   |                  |                 |
| Charges constatées d'avance                                 | 95 455                                      |                | 95 455  | 99 756           | - 4 301         |
| <b>TOTAL (II)</b>   | <b>4 067 874</b>                            | <b>4 382</b>   | <b>4 053 493</b>                              | <b>3 731 274</b> | <b>322 219</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)            |   |                |   |                  |                 |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                |   |                |   |                  |                 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)   |   |                |   |                  |                 |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                  | <b>5 177 965</b>                            | <b>922 689</b> | <b>4 255 275</b>                              | <b>3 962 401</b> | <b>292 874</b>  |

**Bilan (suite)**

Présenté en Euros

| <b>PASSIF</b>   | <b>Exercice clos le<br/>30/06/2021<br/>(12 mois)</b> | <b>Exercice précédent<br/>30/06/2020<br/>(12 mois)</b> | <b>Variation</b> |
|---|--|--|------------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                                   |  |  |                  |
| Capital social ou individuel (dont versé : 133 800)       | 133 800  | 133 800  |                  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                |  |  |                  |
| Ecart de réévaluation                                     |  |  |                  |
| Réserve légale  | 16 250   | 16 250   |                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                    |  |  |                  |
| Réserves réglementées                                     |  |  |                  |
| Autres réserves   | 1 892 516  | 1 777 138  | 115 378          |
| Report à nouveau  |  |  |                  |
| Résultat de l'exercice                                    | 375 348  | 365 378  | 9 970            |
| Subventions d'investissement                              |  |  |                  |
| Provisions réglementées                                   |  |  |                  |
| Résultat de l'exercice précédent à affecter               |  |  |                  |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>2 417 914</b>                                     | <b>2 292 566</b>                                       | <b>125 348</b>   |
| Produits des émissions de titres participatifs            |  |  |                  |
| Avances conditionnées                                     |  |  |                  |
| <b>TOTAL (II)</b>   |  |  |                  |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                 |  |  |                  |
| Provisions pour risques                                   |  |  |                  |
| Provisions pour charges                                   | 46 500   | 46 500   |                  |
| <b>TOTAL (III)</b>  | <b>46 500</b>  | <b>46 500</b>  |                  |
| <b>Emprunts et dettes</b>                                 |  |  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                        |  |  |                  |
| Autres Emprunts obligataires                              |  |  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit    |  |  |                  |
| Emprunts  |  |  |                  |
| Découverts, concours bancaires                            |  |  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                   |  |  |                  |
| Divers  |  |  |                  |
| Associés  | 831  |  | 831              |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours          | 79 282   | 75 376   | 3 906            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                  | 553 193  | 404 935  | 148 258          |
| Dettes fiscales et sociales                               |  |  |                  |
| Personnel   | 198 337  | 188 544  | 9 793            |
| Organismes sociaux  | 156 814  | 147 472  | 9 342            |
| Etat, impôts sur les bénéfices                            |  | 12 326   | - 12 326         |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                     | 455 570  | 309 225  | 146 345          |
| Etat, obligations cautionnées                             |  |  |                  |
| Autres impôts, taxes et assimilés                         | 14 145   | 10 833   | 3 312            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |  | 982  | - 982            |
| Autres dettes   | 332 690  | 328 946  | 3 744            |
| Instruments financiers à terme                            |  |  |                  |
| Produits constatés d'avance                               |  | 144 695  | - 144 695        |
| <b>TOTAL (IV)</b>   | <b>1 790 861</b>                                     | <b>1 623 335</b>                                       | <b>167 526</b>   |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V) |  |  |                  |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                               | <b>4 255 275</b>                                     | <b>3 962 401</b>                                       | <b>292 874</b>   |

## Compte de résultat

Présenté en Euros

|   | Exercice clos le<br>30/06/2021<br>(12 mois) |               |                  | Exercice précédent<br>30/06/2020<br>(12 mois) | Variation<br>absolue | %            |
|---|---|---------------|------------------|---|----------------------|--------------|
|   | France                                      | Exportations  | Total            | Total   |                      |              |
| Ventes de marchandises                                      |   |               |                  |   |                      |              |
| Production vendue biens                                     |   |               |                  |   |                      |              |
| Production vendue services                                  | 5 070 419                                   | 24 917        | 5 095 335        | 4 274 127                                     | 821 208              | 19,21        |
| <b>Chiffres d'affaires Nets</b>                             | <b>5 070 419</b>                            | <b>24 917</b> | <b>5 095 335</b> | <b>4 274 127</b>                              | <b>821 208</b>       | <b>19,21</b> |
| Production stockée  |   |               | -189 368         | 161 062                                       | - 350 430            | 217,57       |
| Production immobilisée                                      |   |               |                  |   |                      |              |
| Subventions d'exploitation                                  |   |               |                  |   |                      |              |
| Reprises sur amort. et prov., transfert de charges          |   |               | 106 012          | 94 574  | 11 438               | 12,09        |
| Autres produits   |   |               | 7                | 1   | 6                    | 600,00       |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                |   |               | <b>5 011 986</b> | <b>4 529 764</b>                              | <b>482 222</b>       | <b>10,65</b> |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)         |   |               |                  |   |                      |              |
| Variation de stock (marchandises)                           |   |               |                  |   |                      |              |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements   |   |               | 21 638           | 13 463  | 8 175                | 60,72        |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.)   |   |               |                  |   |                      |              |
| Autres achats et charges externes                           |   |               | 2 016 425        | 1 693 935                                     | 322 490              | 19,04        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                       |   |               | 68 373           | 72 690  | - 4 317              | -5,94        |
| Salaires et traitements                                     |   |               | 1 582 410        | 1 454 602                                     | 127 808              | 8,79         |
| Charges sociales  |   |               | 709 134          | 648 610                                       | 60 524               | 9,33         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations            |   |               | 51 446           | 55 415  | - 3 969              | -7,16        |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                |   |               |                  |   |                      |              |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                |   |               |                  |   |                      |              |
| Dotations aux provisions pour risques et charges            |   |               | 46 500           | 46 500  |                      | 0,00         |
| Autres charges  |   |               | 95               | 544   | - 449                | -82,54       |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                |   |               | <b>4 496 022</b> | <b>3 985 759</b>                              | <b>510 263</b>       | <b>12,80</b> |
| <b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>                         |   |               | <b>515 964</b>   | <b>544 005</b>                                | <b>- 28 041</b>      | <b>-5,15</b> |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun    |   |               |                  |   |                      |              |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                 |   |               |                  |   |                      |              |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                  |   |               |                  |   |                      |              |
| Produits financiers de participations                       |   |               | 6 828            | 3 705   | 3 123                | 84,28        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances          |   |               |                  |   |                      |              |
| Autres intérêts et produits assimilés                       |   |               | 279              |   | 279                  | N/S          |
| Reprises sur provisions et transferts de charges            |   |               |                  |   |                      |              |
| Différences positives de change                             |   |               |                  |   |                      |              |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement     |   |               |                  |   |                      |              |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                    |   |               | <b>7 107</b>     | <b>3 705</b>                                  | <b>3 402</b>         | <b>91,82</b> |
| Dotations financières aux amortissements et provisions      |   |               |                  |   |                      |              |
| Intérêts et charges assimilés                               |   |               |                  |   |                      |              |
| Différences négatives de change                             |   |               |                  |   |                      |              |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement |   |               |                  |   |                      |              |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                   |   |               |                  |   |                      |              |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                            |   |               | <b>7 107</b>     | <b>3 705</b>                                  | <b>3 402</b>         | <b>91,82</b> |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>      |   |               | <b>523 071</b>   | <b>547 710</b>                                | <b>- 24 639</b>      | <b>-4,50</b> |

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

|  | Exercice clos le<br>30/06/2021<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>30/06/2020<br>(12 mois) | Variation<br>absolue | %            |
|--|---|---|----------------------|--------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           | 37 279                                      |   | 37 279               | N/S          |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |   |   |                      |              |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |   |   |                      |              |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              | <b>37 279</b>                               |   | <b>37 279</b>        | <b>N/S</b>   |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 140   | 924   | - 784                | -84,85       |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          | 2 215                                       |   | 2 215                | N/S          |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |   | 588   | - 588                | -100         |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            | <b>2 355</b>                                | <b>1 513</b>                                  | <b>842</b>           | <b>55,66</b> |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    | <b>34 924</b>                               | <b>-1 513</b>                                 | <b>36 437</b>        | <b>N/S</b>   |
| Participation des salariés (IX)                            | 37 535                                      | 36 538  | 997                  | 2,73         |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               | 145 112                                     | 144 281                                       | 831                  | 0,58         |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>5 056 372</b>                            | <b>4 533 468</b>                              | <b>522 904</b>       | <b>11,53</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>               | <b>4 681 024</b>                            | <b>4 168 091</b>                              | <b>512 933</b>       | <b>12,31</b> |
| <b>RESULTAT NET</b>  | <b>375 348</b>                              | <b>365 378</b>                                | <b>9 970</b>         | <b>2,73</b>  |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |   |   |                      |              |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |   |   |                      |              |

## Annexes Légales 2021

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total est de 4 255 275,49 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 375 348,13 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

#### Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices

### Règles et méthodes comptables

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

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

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

- Provisions pour risques et charges: elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes;
- Amortissement de l'actif immobilisé: les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis se selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de la durée de vie économique;
- Encours de production de services: ils sont valorisés au coût de revient de production.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

|  |                |
|--|----------------|
| Logiciels informatiques                  | de 01 à 03 ans |
| Brevets                                  | 07 ans         |
| Agencements, aménagements des terrains   | de 06 à 10 ans |
| Constructions                            | de 10 à 20 ans |
| Agencement des constructions             | 12 ans         |
| Matériel et outillage industriels        | 05 ans         |
| Agencements, aménagements, installations | de 06 à 10 ans |
| Matériel de transport                    | 04 ans         |
| Matériel de bureau et informatique       | de 03 à 10 ans |
| Mobilier                                 | de 05 à 10 ans |

**IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**STOCKS****TRAVAUX EN COURS:**

Pour chaque affaire, une distinction est faite entre les phases d'étude et la phase de chantier. Lors des phases d'études, le résultat est dégagé à l'achèvement de chaque phase normalisée (Esquisse, APS, APD, projet, AMT, Synthèse)

Quand l'opération est placée sous la loi MOP, les phases relatives aux études ne sont considérées comme achevées que lorsqu'il est satisfait aux obligations contractuelles en matière d'objectif. Les encours de production des phases d'étude ont été évalués à partir du nombre d'heures de travail productif valorisé en fonction du coût réel.

Lors de la phase chantier, le résultat est dégagé au fur et à mesure de l'avancement du chantier. Compte-tenu de la crise sanitaire, les chantiers ont connu des retards d'avancement qui ont été pris en considération dans l'analyse du résultat en fonction de l'avancement du chantier.

Lorsque le coût d'exécution d'une phase en cours est supérieur aux honoraires correspondants, il est constaté une provision pour dépréciation de travaux encours.

**CREANCES ET DETTES**

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

Les créances et dettes concernant les entreprises liées sont les suivantes:  
Entreprises liées:

**ARCHI 5:**

Créances clients: 65 178 Euros  
Dettes fournisseurs: 98 871 Euros  
FNP : 249 350 Euros

**SCI USINE 44:**

FNP: 12 657 Euros

**QUATRE SFPL:**

Dettes intégration fiscale: 831 Euros

**Impact Covid-19 sur l'activité de l'entreprise**

L'émergence et l'expansion du coronavirus depuis début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité sur cet exercice.

**Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

**Informations complémentaires pour donner une image fidèle**

Première année d'intégration fiscale

Notre société a fait l'objet d'un contrôle Urssaf qui n'a donné lieu à aucun redressement.

Nos actions ont fait l'objet de nantissement dans le cadre d'un emprunt souscrit par notre société mère.

## Etat des immobilisations

|  | Valeur brute des immobilisations au début d'exercice | Augmentations                    |  |
|--|--|----------------------------------|--|
|  |  | Réévaluation en cours d'exercice | Acquisitions, créations, virements pst à pst |
| Frais d'établissement, recherche et développement            |  |                                  |  |
| Autres immobilisations incorporelles                         | 34 562   |                                  | 2 370  |
| Terrains   |  |                                  |  |
| Constructions sur sol propre                                 |  |                                  |  |
| Constructions sur sol d'autrui                               |  |                                  |  |
| Installations générales, agencements, constructions          |  |                                  |  |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |  |                                  |  |
| Autres installations, agencements, aménagements              | 746 501  |                                  | 7 321  |
| Matériel de transport  |  |                                  | 2 738  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                   | 244 006  | 3 556                            | 12 036                                       |
| Emballages récupérables et divers                            | 7 358  |                                  |  |
| Immobilisations corporelles en cours                         | 3 556  |                                  |  |
| Avances et acomptes  |  |                                  |  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>1 001 421</b>                                     | <b>3 556</b>                     | <b>22 095</b>                                |
| Participations évaluées par équivalence                      |  |                                  |  |
| Autres participations  |  |                                  |  |
| Autres titres immobilisés                                    |  |                                  |  |
| Prêts et autres immobilisations financières                  | 85 020   |                                  |  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>85 020</b>  |                                  |  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>1 121 003</b>                                     | <b>3 556</b>                     | <b>24 465</b>                                |

|  | Diminutions               |                        | Valeur brute immob. à fin exercice | Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice |
|--|---------------------------|------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|
|  | Par virement de pst à pst | Par cession ou mise HS |                                    |                                       |
| Frais d'établissement, recherche et développement            |                           |                        |                                    |                                       |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                           | 12 095                 | 24 837                             |                                       |
| Terrains   |                           |                        |                                    |                                       |
| Constructions sur sol propre                                 |                           |                        |                                    |                                       |
| Constructions sur sol d'autrui                               |                           |                        |                                    |                                       |
| Installations générales, agencements, constructions          |                           |                        |                                    |                                       |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                           |                        |                                    |                                       |
| Autres installations, agencements, aménagements              |                           | 2 417                  | 751 406                            |                                       |
| Matériel de transport  |                           |                        | 2 738                              |                                       |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                   |                           | 10 719                 | 248 880                            |                                       |
| Emballages récupérables et divers                            |                           |                        | 7 358                              |                                       |
| Immobilisations corporelles en cours                         | 3 556                     |                        |                                    |                                       |
| Avances et acomptes  |                           |                        |                                    |                                       |
| <b>TOTAL</b>   | <b>3 556</b>              | <b>13 136</b>          | <b>1 010 381</b>                   |                                       |
| Participations évaluées par équivalence                      |                           |                        |                                    |                                       |
| Autres participations  |                           |                        |                                    |                                       |
| Autres titres immobilisés                                    |                           |                        |                                    |                                       |
| Prêts et autres immobilisations financières                  |                           | 147                    | 84 873                             |                                       |
| <b>TOTAL</b>   |                           | <b>147</b>             | <b>84 873</b>                      |                                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>3 556</b>              | <b>25 378</b>          | <b>1 120 091</b>                   |                                       |

## Etat des amortissements

|  | Situations et mouvements de l'exercice |                    |                          |                |
|--|--|--------------------|--------------------------|----------------|
|  | Début exercice                         | Dotations exercice | Eléments sortis reprises | Fin exercice   |
| Frais d'établissement, recherche                             |  |                    |                          |                |
| Autres immobilisations incorporelles                         | 34 054                                 | 1 742              | 12 095                   | 23 701         |
| Terrains   |  |                    |                          |                |
| Constructions sur sol propre                                 |  |                    |                          |                |
| Constructions sur sol d'autrui                               |  |                    |                          |                |
| Installations générales, agencements constructions           |  |                    |                          |                |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |  |                    |                          |                |
| Installations générales, agencements divers                  | 658 050                                | 21 508             | 201                      | 679 357        |
| Matériel de transport  |  | 635                |                          | 635            |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                   | 197 773                                | 27 561             | 10 719                   | 214 615        |
| Emballages récupérables et divers                            |  |                    |                          |                |
| <b>TOTAL</b>   | <b>855 823</b>                         | <b>49 704</b>      | <b>10 920</b>            | <b>894 607</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>889 877</b>                         | <b>51 446</b>      | <b>23 015</b>            | <b>918 308</b> |

|   | Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice |           |            | Mouvements affectant la provision pour amort. dérog. |          |
|---|--|-----------|------------|--|----------|
|   | Linéaire   | Dégressif | Exception. | Dotations  | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche                            |  |           |            |  |          |
| Autres immobilisations incorporelles                        | 1 742  |           |            |  |          |
| Terrains  |  |           |            |  |          |
| Constructions sur sol propre                                |  |           |            |  |          |
| Constructions sur sol d'autrui                              |  |           |            |  |          |
| Installations générales, agencements constructions          |  |           |            |  |          |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |  |           |            |  |          |
| Installations générales, agencements divers                 | 21 508   |           |            |  |          |
| Matériel de transport                                       | 635  |           |            |  |          |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                  | 27 561   |           |            |  |          |
| Emballages récupérables et divers                           |  |           |            |  |          |
| <b>TOTAL</b>  | <b>49 704</b>  |           |            |  |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>51 446</b>  |           |            |  |          |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début | Augmentation | Dotations aux amort. | Montant net à la fin |
|--|-------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                                       |                   |              |                      |                      |
| Primes de remboursement obligations  |                   |              |                      |                      |

## Etat des provisions

| PROVISIONS  | Début<br>exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>Reprises | Fin exercice  |
|---|-------------------|----------------------------|-------------------------|---------------|
| Pour reconstitution gisements<br>Pour investissement<br>Pour hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92<br>Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92<br>Pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées |                   |                            |                         |               |
| <b>TOTAL Provisions réglementées</b>  |                   |                            |                         |               |
| Pour litiges<br>Pour garanties données clients<br>Pour pertes sur marchés à terme<br>Pour amendes et pénalités<br>Pour pertes de change<br>Pour pensions et obligations<br>Pour impôts<br>Pour renouvellement immobilisations<br>Pour grosses réparations<br>Pour charges sur congés payés<br>Autres provisions             | 46 500            | 46 500                     | 46 500                  | 46 500        |
| <b>TOTAL Provisions</b>   | <b>46 500</b>     | <b>46 500</b>              | <b>46 500</b>           | <b>46 500</b> |
| Sur immobilisations incorporelles<br>Sur immobilisations corporelles<br>Sur titres mis en équivalence<br>Sur titres de participation<br>Sur autres immobilisations financières<br>Sur stocks et en-cours<br>Sur comptes clients<br>Autres dépréciations   | 4 382             |                            |                         | 4 382         |
| <b>TOTAL Dépréciations</b>  | <b>4 382</b>      |                            |                         | <b>4 382</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>50 882</b>     | <b>46 500</b>              | <b>46 500</b>           | <b>50 882</b> |
| Dont dotations et reprises :<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles  |                   | 46 500                     | 46 500                  |               |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| ETAT DES CREANCES                               | Montant brut     | Un an au plus    | Plus d'un an  |
|---|------------------|------------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations        |                  |                  |               |
| Prêts   |                  |                  |               |
| Autres immobilisations financières              | 84 873           |                  | 84 873        |
| Clients douteux ou litigieux                    | 5 258            | 0                | 5 258         |
| Autres créances clients                         | 2 435 818        | 2 435 818        |               |
| Créances représentatives de titres prêtés       |                  |                  |               |
| Personnel et comptes rattachés                  |                  |                  |               |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     |                  |                  |               |
| Etat et autres collectivités publiques :        |                  |                  |               |
| - Impôts sur les bénéfiques                     |                  |                  |               |
| - T.V.A   | 87 384           | 87 384           |               |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |                  |                  |               |
| - Divers  |                  |                  |               |
| Groupe et associés                              |                  |                  |               |
| Débiteurs divers                                | 1 431            | 1 431            |               |
| Charges constatées d'avance                     | 95 455           | 95 455           |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>2 710 218</b> | <b>2 620 087</b> | <b>90 131</b> |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice      |                  |                  |               |
| Remboursements des prêts dans l'exercice        |                  |                  |               |
| Prêts et avances consentis aux associés         |                  |                  |               |

| ETAT DES DETTES   | Montant brut     | A un an au plus  | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|------------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                        |                  |                  |                         |                 |
| Autres emprunts obligataires                              |                  |                  |                         |                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits : |                  |                  |                         |                 |
| - à 1 an maximum  |                  |                  |                         |                 |
| - plus d'un an  |                  |                  |                         |                 |
| Emprunts et dettes financières divers                     |                  |                  |                         |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                         | 553 193          | 553 193          |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                            | 198 337          | 198 337          |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux             | 156 814          | 156 814          |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques :                  |                  |                  |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfiques                               |                  |                  |                         |                 |
| - T.V.A   | 455 570          | 455 570          |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                                 |                  |                  |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                                  | 14 145           | 14 145           |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |                  |                  |                         |                 |
| Groupe et associés  | 831              | 831              |                         |                 |
| Autres dettes   | 332 690          | 332 690          |                         |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés                |                  |                  |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                               |                  |                  |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                      | <b>1 711 580</b> | <b>1 711 580</b> |                         |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                    |                  |                  |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                   |                  |                  |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés         |                  |                  |                         |                 |

**Produits et avoirs à recevoir**

| Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC      |
|--|------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>   |                  |
| Créances rattachées à des participations   |                  |
| Autres immobilisations financières   |                  |
| <b>CREANCES</b>  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés  | 1 682 566        |
| Autres créances (dont avoirs à recevoir : )  | 754              |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>   |                  |
| <b>DISPONIBILITES</b>  |                  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>1 683 320</b> |

**Charges à payer et avoirs à établir**

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC    |
|--|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles   |                |
| Autres emprunts obligataires   |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                                   |                |
| Emprunts et dettes financières divers  |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | 293 214        |
| Dettes fiscales et sociales  | 224 554        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  |                |
| Autres dettes (dont avoirs à établir : )   | 332 690        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>850 458</b> |

**Charges et produits constatés d'avance**

|                                   | Charges       | Produits |
|-----------------------------------|---------------|----------|
| Charges / Produits d'exploitation | 95 455        |          |
| Charges / Produits financiers     |               |          |
| Charges / Produits exceptionnels  |               |          |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>95 455</b> |          |

**Composition du capital social**

|   | Nombre | Valeur nominale |
|---|--------|-----------------|
| Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 1 338  | 100,00          |
| Actions / parts sociales émises pendant l'exercice                          |        |                 |
| Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice                     |        |                 |
| Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice      | 1 338  | 100,00          |

**Ventilation du chiffre d'affaires net**

| Répartition par secteur d'activité  | Montant          |
|---|------------------|
| Ventes de marchandises<br>Ventes de produits finis<br>Prestations de services | 5 095 335        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>5 095 335</b> |

| Répartition par marché géographique | Montant          |
|-------------------------------------|------------------|
| France                              | 5 070 419        |
| Etranger                            | 24 917           |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>5 095 335</b> |

**Ventilation de l'impôt sur les bénéfices**

|  | Résultat avant impôts | Impôts  |
|--|-----------------------|---------|
| Résultat courant                         | 523 071               | 135 618 |
| Résultat exceptionnel (et participation) | 34 924                | 9 494   |
| Résultat comptable                       | 375 348               | 145 112 |

**Rémunérations des dirigeants**

|   | Montant |
|---|---------|
| <b>REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :</b> |         |
| - des organes d'administration              |         |
| - des organes de direction                  |         |
| - des organes de surveillance               |         |

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

**Honoraires des Commissaires aux Comptes**

|  | Montant       |
|--|---------------|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes           | 13 500        |
| - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services |               |
| <b>TOTAL</b>   | <b>13 500</b> |

Commentaires :

**Effectif moyen**

|                                   | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|-----------------------------------|-------------------|---|
| Cadres                            | 4                 |   |
| Agents de maîtrise et techniciens | 32                |   |
| Employés                          |                   |   |
| Ouvriers                          |                   |   |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>36</b>         |   |

**Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés**

| Engagements  | Dirigeants     | Autres        | Provisions |
|--|----------------|---------------|------------|
| Pensions et indemnités assimilées  |                |               |            |
| Compléments de retraite pour personnel en activité                                 |                |               |            |
| Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite      |                |               |            |
| Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité | 166 665        | 65 614        |            |
| <b>TOTAL</b>   | <b>166 665</b> | <b>65 614</b> |            |

**Commentaires :**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au cours de cet exercice.

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes:

Départ à la retraite à l'âge de 67 ans

Turn over faible

Taux d'inflation: 2%

Taux d'actualisation: 0.37%

Taux de charges sociales: 45%

Départ à l'initiative du salarié.

La décomposition de l'engagement est la suivante:

Age : 60 ans et plus: engagement à 7 ans: 46 303 euros

Age 55 à 59 ans: engagement de 8 à 12 ans: 143 017 euros

Age de 50 à 54 ans: engagement de 13 à 17 ans: 7 752 euros

Age de 45 à 49 ans: engagement de 18 à 22 ans: 5 816 euros

Age de 40 à 44 ans: engagement de 23 à 27 ans: 11 366 euros

Age de 35 à 39 ans: engagement de 28 à 32 ans: : 7 299 euros

Age de 20 à 34 ans: engagement de 31 à 47 ans: 10 726 euros

## Résultats des 5 derniers exercices

| Nature des Indications / Périodes                               | 30/06/2021 | 30/06/2020 | 30/06/2019 | 30/06/2018 | 30/06/2017 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| Durée de l'exercice   | 12 mois    |
| <b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>               |            |            |            |            |            |
| a) Capital social   | 133 800    | 133 800    | 133 800    | 133 800    | 162 500    |
| b) Nombre d'actions émises                                      |            |            |            |            |            |
| c) Nombre d'obligations convertibles en actions                 |            |            |            |            |            |
| <b>II - Résultat global des opérations effectives</b>           |            |            |            |            |            |
| a) Chiffre d'affaires hors taxes                                | 5 095 335  | 4 274 127  | 4 838 135  | 4 118 962  | 3 661 100  |
| b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions            | 571 906    | 570 162    | 570 935    | 563 060    | 456 595    |
| c) Impôt sur les bénéfices                                      | 145 112    | 144 281    | 131 954    | 147 864    | 115 933    |
| d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions | 426 794    | 425 881    | 438 981    | 415 196    | 340 662    |
| e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions            | 375 348    | 365 378    | 399 665    | 354 937    | 273 139    |
| f) Montants des bénéfices distribués                            |            |            |            |            |            |
| g) Participation des salariés                                   | 37 535     | 36 538     | 39 966     | 35 494     | 27 314     |
| <b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>  |            |            |            |            |            |
| a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements              |            |            |            |            |            |
| b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions              |            |            |            |            |            |
| c) Dividende versé à chaque action                              |            |            |            |            |            |
| <b>IV - Personnel :</b>   |            |            |            |            |            |
| a) Nombre de salariés   |            |            |            |            |            |
| b) Montant de la masse salariale                                | 1 582 410  | 1 454 602  | 1 457 312  | 1 408 625  | 1 214 450  |
| c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux    | 709 134    | 648 610    | 635 801    | 613 631    | 519 342    |

