

RCS : MONT DE MARSAN

Code greffe : 4002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de MONT DE MARSAN atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00285

Numéro SIREN : 380 266 031

Nom ou dénomination : HARIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2022 sous le numéro de dépôt 2379

Liasse 22 IS RN

Comptes approuvés
par l'assemblée Générale
du 24.5.2022
Le Président

DGFIP N° 2050-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS HARIDIS [1][2]

Adresse de l'entreprise : 2 Avenue de Sabres 40000 MONT-DE-MARSAN Durée de l'exercice précédent * [1][2]

Numéro SIRET * 3 8 0 2 6 6 0 3 1 0 0 0 1 8 Néant ☐ *

		But 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, Net 3 [3][1][1][2][2][0][2][1]
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
	Frais de développement *	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	6 284
	Fonds commercial (1)	AH	AI	166 469
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	267 720
	Constructions	AP	AQ	1 090 737
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	510 019
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	285 314
	Immobilisations en cours	AV	AW	
	Avances et acomptes	AX	AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	97 399
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	40 383
TOTAL (II)		BJ	BK	1 892 355
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	1 711
	En cours de production de biens	BN	BO	
	En cours de production de services	BP	BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
	Marchandises	BT	BU	474 014
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	Clients et comptes rattachés (3)*	EX	BY	902
	Autres créances (3)	BZ	CA	213 027
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE	
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	261 127
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	9 752
	TOTAL (III)	CJ	CK	902
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW		
	Pénalités de remboursement des obligations (V)	CM		
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	1 893 257
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :

Bilan Exports-comptes Janvier 2022 : Etat préparatoire.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS HARIDIS		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 488 122)	DA	488 122		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,)	DB	87		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	7 622		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	201 160		
	Report à nouveau	DH	(559 362)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	386 751		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	524 380	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	11 885		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	11 885		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 458 093		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs BI)	DV	4 391		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	668 327		
	Dettes fiscales et sociales	DY	207 751		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	32 665		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	2 371 227		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 907 492		
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	BF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	BG	1 117 827		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	BH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

DGFIP N° 2052 SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise :		SAS HARIDIS				Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	7 170 884	FB		FC	7 170 884	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	119 880	FH		FI	119 880	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	7 290 764	FK		FL	7 290 764	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	51 702	
	Autres produits (1) (11)					FQ	13 305	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	7 355 770
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	4 979 631	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(7 721)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	20 781	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	1 639	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	853 304	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	79 702	
	Salaires et traitements *					FY	619 182	
	Charges sociales (10)					FZ	167 452	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { dotations aux amortissements * dotations aux provisions					GA	147 835
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	536
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	11 147	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	6 873 489
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	482 281
option en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	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		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	31 043	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	31 043	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(31 043)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	451 238	

(RENVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS HARIDIS		Néant ☐ *
			Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	4 964	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	846	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	5 811	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	7 889	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	7 889	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(2 078)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	62 409
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	7 361 581
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	6 974 830
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	386 751
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents 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 afférentes 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.)	HX	163	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	42 619	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	8 984	
	(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 (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N			
AUTRES CHARGES EXCEPT	Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	1 386			
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS			4 964	
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS			846	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Annexes aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 2 907 491,99 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 386 750,79 E, présenté sous forme de liste.

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

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 01/01/2020 au 31/12/2020.

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, selon :

- les principes comptables généraux du règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissements desdits comptes annuels,
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

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 :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

- Immobilisations 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 incorporelles :

L'évaluation du fonds de commerce est basée sur la méthode indiciaire, consistant à appliquer au chiffre d'affaires annuel un coefficient de marché en vigueur dans la profession, plus ou moins élevé selon la rentabilité des activités.

La valeur d'inventaire du fonds de commerce est revue de façon régulière pour tenir compte des circonstances pouvant modifier de façon sensible les critères objectifs retenus pour leur évaluation.

Lorsque la valeur d'inventaire du fonds de commerce est inférieure à la valeur comptable de manière durable, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds de commerce n'a pas de durée de vie limitée à ce titre, il n'est pas amorti

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

Les stocks sont évalués au coût d'achat dernière facture.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires y compris les cotisations à SYSTEME U.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

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.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Depuis le 3 mars 2016, la SAS A2SRT détient 100 % du capital social de la société HARIDIS.

1/ Dettes financières dans les comptes 164 203, 164 204 pour un montant total de 100 460.74 euros
Nantissement du Fonds de commerce pour : 100 000 euros et 117 000 euros (Crédit Mutuel)
Caution solidaire de la société A2SRT pour : 100 000 euros et 117 000 euros (Crédit Mutuel)

2/ Dettes financières dans les comptes 164207, 164208 pour un montant total de 199 387.7 euros
Nantissement du Fonds de commerce pour : 325 000 euros (BFCC)
Caution solidaire de la société A2SRT pour : 325 000 euros (BFCC)
Engagement de blocage des comptes courants d'associés de la société A2SRT pendant une durée de 120 mois à hauteur de 720 000 euros.

3/ Dettes financières dans les comptes 164 205, 164 206 pour un montant total de 111 648.04 euros
Nantissement du Fonds de commerce pour 117 000 euros (BPI)
Nantissement du Fonds de commerce pour 100 000 euros (BPI)

4/ Dettes financières dans les comptes 164209, 164210, 164211 pour un montant total de 1 044 768.26 euros

Nantissement du Fonds de commerce à hauteur de 750 000 euros pour : prêt BECM 576 000 euros et 174 000 euros (Crédit Mutuel) Caution solidaire de A2SRT à hauteur de 750 000 euros pour : prêt BECM 576 000 euros et 174 000 euros (Crédit Mutuel)

Nantissement du Fonds de commerce pour : 576 000 euros (BFCC) Caution solidaire de la société A2SRT pour : 576 000 euros (BFCC)

Le 27 juillet 2018, la société HARIDIS a acheté 90 % des parts de la SCI HARISTOY, ainsi elle détient 100 % de son capital.

La société a fusionné avec la SCI HARISTOY au 22/12/2020 avec effet rétro actif au 01/01/2020. Cette fusion a donné lieu à la comptabilisation d'un mali technique pour un montant global de 712 879.16 euros dont 109 225 euros affecté au terrain et 603 654.16 euros à la construction. Le montant affecté à la construction fait l'objet d'un amortissement sur 20 ans. La dotation aux amortissements au titre de 2021 est de 30 182.70 euros.

IFC :

Les indemnités de fin de carrière ont été comptabilisées. Elles sont évaluées à 63 551.03€ nominativement au prorata des droits acquis à la clôture de l'exercice, selon les modalités suivantes :

- Ages de départ à la retraite : 65 ans
- Départ volontaire
- Coefficient de survie selon la table de mortalité de l'INSEE 2018
- Turn over faible
- Charges sociales : 50%
- Evolution des salaires : 1%
- Taux d'actualisation : 0.98%

COVID-19 :

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreuses entreprises.

Cette crise n'a aucun effet sur l'activité de notre société.

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	172 754		
Terrains	267 720		
Constructions sur sol propre	1 870 818		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	260 601		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	632 344		23 423
Autres installations, agencements, aménagements	273 214		36 413
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	90 380		31 173
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	3 395 076		91 009
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	90 679		6 720
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	37 952		2 432
TOTAL	128 631		9 152
TOTAL GENERAL	3 696 461		100 161

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. 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			172 754	
Terrains			267 720	
Constructions sur sol propre			1 870 818	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			260 601	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			655 767	
Autres installations, agencements, aménagements			309 627	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			121 552	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			3 486 085	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			97 399	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			40 383	
TOTAL			137 782	
TOTAL GENERAL			3 796 621	

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	6 284			6 284
Terrains				
Constructions sur sol propre	753 672	65 313		818 984
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	245 989	25 764		271 753
Installations techniques, matériel et outillages industriels	471 240	38 779		510 019
Installations générales, agencements divers	207 512	10 732		218 244
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	59 822	7 248		67 070
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 738 235	147 835		1 886 070
TOTAL GENERAL	1 744 519	147 835		1 892 355

	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					
Terrains					
Constructions sur sol propre	65 313				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	25 764				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	38 779				
Installations générales, agencements divers	10 732				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 248				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	147 835				
TOTAL GENERAL	147 835				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	19 231		7 347	11 885
TOTAL Provisions	19 231		7 347	11 885
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	2 102	536	1 735	902
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	2 102	536	1 735	902
TOTAL GENERAL	21 333	536	9 082	12 787
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		536	9 082	
- financières				
- exceptionnelles				

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	40 383		40 383
Clients douteux ou litigieux	992	992	
Autres créances clients	43 504	43 504	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	400	400	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	5 544	5 544	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	120 588	120 588	
Débiteurs divers	96 501	96 501	
Charges constatées d'avance	9 752	9 752	
TOTAL GENERAL	317 663	277 280	40 383
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	1 458 093	204 693	622 889	630 511
Emprunts et dettes financières divers	2 000	2 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	668 327	668 327		
Personnel et comptes rattachés	51 027	51 027		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	71 312	71 312		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	63 711	63 711		
- T.V.A	3 711	3 711		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	20 488	20 488		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 391	2 391		
Autres dettes	32 665	32 665		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 373 724	1 120 324	622 889	630 511
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	199 722			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

HARIDIS
Société par actions simplifiée au capital de 488 122 euros
Siège social : 2 avenue de Sabres - 40000 MONT-DE-MARSAN
380 266 031 RCS MONT-DE-MARSAN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 24 JUIN 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31/12/2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2021 s'élevant à 386 751 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	386 751 euros
A l'absorption des pertes antérieures	386 751 euros
Dont le solde se trouve ramené à	-172 611 euros.

L'assemblée générale décide par ailleurs d'imputer le solde du compte « report à nouveau » débiteur soit -172 611 euros, en totalité au compte « autres réserves » dont le solde serait ainsi ramené à 28 549 euros.

L'associée unique constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 31/12/2021 qu'elle vient d'approuver que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social, et qu'il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du commerce et des sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
Le Président



8 rue Faraday
Zone de la linière - 64140 BILLERE
Tél. 05 59 72 13 60
accueil@cfcaexpert.fr
www.cfcaexpert.fr

SASU HARIDIS

2 avenue de Sabres
40000 MONT DE MARSAN

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Ce rapport contient 18 pages

SASU HARIDIS

Siège social : 2 avenue de Sabres 40000 MONT DE MARSAN

Capital social : € 488 122

Rapport du Commissaire aux comptes **sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associé unique,

1 Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HARIDIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

2 Fondement de l'opinion

2.1 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.

2.2 Indépendance

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

3 Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les

restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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

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.

4 Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

5 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.

6 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 à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à BILLERE, le 3 juin 2022

Pour la SAS CFCAExpert,



Charlotte SARRADE
Commissaire aux comptes

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
ACTIF IMMOBILISE					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	6 284	6 284			
Fonds commercial	166 469		166 469	166 469	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	267 720		267 720	267 720	
Constructions	2 131 419	1 090 737	1 040 682	1 131 758	- 91 076
Installations techniques, matériel et outillage industriels	655 767	510 019	145 747	161 104	- 15 357
Autres immobilisations corporelles	431 180	285 314	145 866	96 259	49 607
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	97 399		97 399	90 679	6 720
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	40 383		40 383	37 952	2 431
TOTAL (I)	3 796 621	1 892 355	1 904 267	1 951 941	- 47 674
ACTIF CIRCULANT					
Matières premières, approvisionnements	1 711		1 711	3 350	- 1 639
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	474 014		474 014	466 293	7 721
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	44 496	902	43 594	16 862	26 732
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	400		400		400
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				20 872	- 20 872
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 544		5 544	8 848	- 3 304
. Autres	207 083		207 083	75 916	131 167
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	261 127		261 127	716 465	- 455 338
Charges constatées d'avance	9 752		9 752	9 773	- 21
TOTAL (II)	1 004 127	902	1 003 225	1 318 380	- 315 155
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 800 749	1 893 257	2 907 492	3 270 321	- 362 829



CFCAExpert
Comptable Audit Conseil
8 rue Faraday
64140 Billère
05 59 72 13 60
www.cfcaexpert.fr

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (dont versé : 488 122 Euros)	488 122	488 122	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	87	87	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	7 622	7 622	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	201 160	201 160	
Report à nouveau	-559 362	-920 640	361 278
Résultat de l'exercice	386 751	361 278	25 473
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	524 380	137 630	386 750
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques	11 885	19 231	- 7 346
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	11 885	19 231	- 7 346
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 458 093	1 658 049	- 199 956
. Découverts, concours bancaires		95 700	- 95 700
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	2 000	2 000	
. Associés	2 391	578 040	- 575 649
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	668 327	604 438	63 889
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	51 027	53 140	- 2 113
. Organismes sociaux	71 312	68 693	2 619
. Etat, impôts sur les bénéfices	62 409		62 409
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 516	1 728	788
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	20 486	23 793	- 3 307
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	32 665	27 877	4 788
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 371 227	3 113 480	- 742 233
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 907 492	3 270 321	- 362 829



CFCAExpert
Comptable Audit Conseil
8 rue Faraday
64140 Billère
05 59 72 13 60
www.cfcaexpert.fr

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	7 170 884		7 170 884	6 832 881	338 003
Production vendue biens					4,95
Production vendue services	119 880		119 880	101 583	18 297
Chiffres d'affaires Nets	7 290 764		7 290 764	6 934 464	356 300
					5,14
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			51 702	19 192	32 510
Autres produits			13 305	4 848	8 457
Total des produits d'exploitation			7 355 770	6 958 504	397 266
					5,71
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 979 631	4 746 427	233 204
Variation de stock (marchandises)			-7 721	-18 872	11 151
Achats de matières premières et autres approvisionnements			20 781	22 406	- 1 625
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			1 639	-2 489	4 128
Autres achats et charges externes			853 304	849 593	3 711
Impôts, taxes et versements assimilés			79 702	99 073	- 19 371
Salaires et traitements			619 182	594 036	25 146
Charges sociales			167 452	150 992	16 460
Dotations aux amortissements sur immobilisations			147 835	137 722	10 113
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			536	2 102	- 1 566
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			11 147	16 936	- 5 789
Total des charges d'exploitation			6 873 489	6 597 924	275 565
					4,18
RESULTAT EXPLOITATION			482 281	360 581	121 700
					33,75
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés				85	- 85
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers				85	- 85
					-100
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			31 043	24 477	6 566
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			31 043	24 477	6 566
					26,83
RESULTAT FINANCIER			-31 043	-24 393	- 6 650
					27,26
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			451 238	336 188	115 050
					34,22



CFCAExpert
Comptable Audit Conseil
8 rue Faraday
64140 Billère
05 59 72 13 60
www.cfcaexpert.fr

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 964	4	4 960	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	846	2 632	- 1 786	-67,86
Reprises sur provisions et transferts de charges		22 769	- 22 769	-100
Total des produits exceptionnels	5 811	25 405	- 19 594	-77,13
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 889	315	7 574	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	7 889	315	7 574	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 078	25 090	- 27 168	-108,28
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	62 409		62 409	N/S
Total des Produits	7 361 581	6 983 994	377 587	5,41
Total des charges	6 974 830	6 622 716	352 114	5,32
RESULTAT NET	386 751	361 278	25 473	7,05
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



CFCAExpert
Comptable Audit Conseil
8 rue Faraday
64140 Billère
05 59 72 13 60
www.cfcaexpert.fr

Annexes aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 2 907 491,99 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 386 750,79 E, présenté sous forme de liste.

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

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 01/01/2020 au 31/12/2020.

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, selon :

- les principes comptables généraux du règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissements desdits comptes annuels,
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

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 :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

- Immobilisations 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.



CFCAExpert
Comptable Audit Conseil
8 rue Faraday
64140 Billère
05 59 72 13 60
www.cfcaexpert.fr

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 incorporelles :

L'évaluation du fonds de commerce est basée sur la méthode indiciaire, consistant à appliquer au chiffre d'affaires annuel un coefficient de marché en vigueur dans la profession, plus ou moins élevé selon la rentabilité des activités.

La valeur d'inventaire du fonds de commerce est revue de façon régulière pour tenir compte des circonstances pouvant modifier de façon sensible les critères objectifs retenus pour leur évaluation.

Lorsque la valeur d'inventaire du fonds de commerce est inférieure à la valeur comptable de manière durable, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds de commerce n'a pas de durée de vie limitée à ce titre, il n'est pas amorti

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

Les stocks sont évalués au coût d'achat dernière facture.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires y compris les cotisations à SYSTEME U.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

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.



CFCAExpert
Comptable Audit Conseil
8 rue Faraday
64140 Billère
05 59 72 13 60
www.cfcaexpert.fr

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Depuis le 3 mars 2016, la SAS A2SRT détient 100 % du capital social de la société HARIDIS.

1/ Dettes financières dans les comptes 164 203, 164 204 pour un montant total de 100 460.74 euros
Nantissement du Fonds de commerce pour : 100 000 euros et 117 000 euros (Crédit Mutuel)
Caution solidaire de la société A2SRT pour : 100 000 euros et 117 000 euros (Crédit Mutuel)

2/ Dettes financières dans les comptes 164207, 164208 pour un montant total de 199 387.7 euros
Nantissement du Fonds de commerce pour : 325 000 euros (BFCC)
Caution solidaire de la société A2SRT pour : 325 000 euros (BFCC)
Engagement de blocage des comptes courants d'associés de la société A2SRT pendant une durée de 120 mois à hauteur de 720 000 euros.

3/ Dettes financières dans les comptes 164 205, 164 206 pour un montant total de 111 648.04 euros
Nantissement du Fonds de commerce pour 117 000 euros (BPI)
Nantissement du Fonds de commerce pour 100 000 euros (BPI)

4/ Dettes financières dans les comptes 164209, 164210, 164211 pour un montant total de 1 044 768.26 euros

Nantissement du Fonds de commerce à hauteur de 750 000 euros pour : prêt BECM 576 000 euros et 174 000 euros (Crédit Mutuel) Caution solidaire de A2SRT à hauteur de 750 000 euros pour : prêt BECM 576 000 euros et 174 000 euros (Crédit Mutuel)

Nantissement du Fonds de commerce pour : 576 000 euros (BFCC) Caution solidaire de la société A2SRT pour : 576 000 euros (BFCC)

Le 27 juillet 2018, la société HARIDIS a acheté 90 % des parts de la SCI HARISTOY, ainsi elle détient 100 % de son capital.

La société a fusionné avec la SCI HARISTOY au 22/12/2020 avec effet rétro actif au 01/01/2020. Cette fusion a donné lieu à la comptabilisation d'un mali technique pour un montant global de 712 879.16 euros dont 109 225 euros affecté au terrain et 603 654.16 euros à la construction. Le montant affecté à la construction fait l'objet d'un amortissement sur 20 ans. La dotation aux amortissements au titre de 2021 est de 30 182.70 euros.

IFC :

Les indemnités de fin de carrière ont été comptabilisées. Elles sont évaluées à 63 551.03€ nominativement au prorata des droits acquis à la clôture de l'exercice, selon les modalités suivantes :

- Ages de départ à la retraite : 65 ans
- Départ volontaire
- Coefficient de survie selon la table de mortalité de l'INSEE 2018
- Turn over faible
- Charges sociales : 50%
- Evolution des salaires : 1%
- Taux d'actualisation : 0.98%



CFCAExpert
Comptable Audit Conseil
8 rue Faraday
64140 Billère
05 59 72 13 60
www.cfcaexpert.fr

COVID-19 :

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreuses entreprises.

Cette crise n'a aucun effet sur l'activité de notre société.



CFCAExpert
Comptable Audit Conseil
8 rue Faraday
64140 Billère
05 59 72 13 60
www.cfcaexpert.fr

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	172 754		
Terrains	267 720		
Constructions sur sol propre	1 870 818		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	260 601		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	632 344		23 423
Autres installations, agencements, aménagements	273 214		36 413
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	90 380		31 173
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	3 395 076		91 009
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	90 679		6 720
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	37 952		2 432
TOTAL	128 631		9 152
TOTAL GENERAL	3 696 461		100 161

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. 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			172 754	
Terrains			267 720	
Constructions sur sol propre			1 870 818	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			260 601	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			655 767	
Autres installations, agencements, aménagements			309 627	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			121 552	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			3 486 085	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			97 399	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			40 383	
TOTAL			137 782	
TOTAL GENERAL			3 796 621	



CFCAExpert
Comptable Audit Conseil
8 rue Faraday
64140 Billère
05 59 72 13 60
www.cfcaexpert.fr

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	6 284			6 284
Terrains				
Constructions sur sol propre	753 672	65 313		818 984
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	245 989	25 764		271 753
Installations techniques, matériel et outillages industriels	471 240	38 779		510 019
Installations générales, agencements divers	207 512	10 732		218 244
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	59 822	7 248		67 070
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 738 235	147 835		1 886 070
TOTAL GENERAL	1 744 519	147 835		1 892 355

	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					
Terrains					
Constructions sur sol propre	65 313				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	25 764				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	38 779				
Installations générales, agencements divers	10 732				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 248				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	147 835				
TOTAL GENERAL	147 835				



CFCAExpert
Comptable Audit Conseil
8 rue Faraday
64140 Billère
05 59 72 13 60
www.cfcaexpert.fr

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	19 231		7 347	11 885
TOTAL Provisions	19 231		7 347	11 885
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	2 102	536	1 735	902
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	2 102	536	1 735	902
TOTAL GENERAL	21 333	536	9 082	12 787
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		536	9 082	
- financières				
- exceptionnelles				



CFCAExpert
Comptable Audit Conseil
8 rue Faraday
64140 Billère
05 59 72 13 60
www.cfcaexpert.fr

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	40 383		40 383
Clients douteux ou litigieux	992	992	
Autres créances clients	43 504	43 504	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	400	400	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	5 544	5 544	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	120 588	120 588	
Débiteurs divers	96 501	96 501	
Charges constatées d'avance	9 752	9 752	
TOTAL GENERAL	317 663	277 280	40 383
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	1 458 093	204 693	622 889	630 511
Emprunts et dettes financières divers	2 000	2 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	668 327	668 327		
Personnel et comptes rattachés	51 027	51 027		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	71 312	71 312		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	63 711	63 711		
- T.V.A	3 711	3 711		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	20 488	20 488		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 391	2 391		
Autres dettes	32 665	32 665		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 373 724	1 120 324	622 889	630 511
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	199 722			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				



CFCAExpert
Comptable Audit Conseil
8 rue Faraday
64140 Billère
05 59 72 13 60
www.cfcaexpert.fr

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS DE COMMERCE (1995)	91 469			91 469
FONDS DE COMMERCE POINT PRESSE (2005)	75 000			75 000

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	1 607
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	10 774
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	12 381

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	1 828
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 358
Dettes fiscales et sociales	83 937
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	10 000
TOTAL	112 123



CFCAExpert
Comptable Audit Conseil
8 rue Faraday
64140 Billère
05 59 72 13 60
www.cfcaexpert.fr

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	9 752	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	9 752	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	32 008	15,25
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	32 008	15,25

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	7 170 884
Ventes de produits finis	
Prestations de services	119 880
TOTAL	7 290 764

Répartition par marché géographique	Montant
France	7 290 764
Etranger	
TOTAL	7 290 764

