

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 19790 Numéro SIREN : 388 212 698 Nom ou dénomination : ARP Astrance
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2022 sous le numéro de dépôt 80351

BILAN - ACTIF

ARP Astrance

S.A. au capital de 86 580 euros

9 avenue Percier - 75008 PARIS

Tél: 01 58 44 99 20

SIRET: 388 212 698 00079

SA ARP ASTRANCE

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

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	120 776	111 201	9 575	14 874
Fonds commercial (1)	89 000		89 000	89 000
Autres immobilisations incorporelles	4 540	4 540		
Immobilisations incorporelles en cours	48 772		48 772	
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	856 647	702 397	154 250	217 187
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	500		500	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	22 219		22 219	
Prêts				
Autres immobilisations financières	287 017		287 017	367 897
TOTAL (I)	1 429 471	818 138	611 333	688 958
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	3 718 869		3 718 869	3 336 435
Clients douteux, litigieux (3)	260 180	216 730	43 451	141 709
Clients Factures à établir (3)	1 254 144		1 254 144	1 233 262
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	564 731		564 731	737 422
Fournisseurs débiteurs	6 180		6 180	25 643
Groupe et associés (3)	10 000		10 000	500
Débiteurs divers (3)	6 511		6 511	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	123 952		123 952	123 952
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	250 180		250 180	1 566 917
Charges constatées d'avance (3)	371 209		371 209	258 142
TOTAL (II)	6 565 956	216 730	6 349 227	7 423 982
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	7 995 428	1 034 868	6 960 560	8 112 940
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				

BILAN - PASSIF

SA ARP ASTRANCE

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 86 580)	86 580	84 864
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	8 486	8 315
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	497 727	499 443
Report à nouveau	58 302	1 132 095
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	425 426	327 498
SITUATION NETTE	1 076 521	2 052 215
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 076 521	2 052 215
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	70 426	8 000
Provisions pour charges	214 000	220 000
TOTAL (II)	284 426	228 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 732 585	1 904 545
Emprunts et dettes financières diverses (3)	20 348	20 348
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	154 398	109 621
Fournisseurs	807 944	624 533
Fournisseurs, factures non parvenues	240 128	269 742
Dettes fiscales et sociales	2 533 665	2 659 268
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	96 606	230 168
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	13 938	14 500
TOTAL (III)	5 599 613	5 832 724
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	6 960 560	8 112 940
(1) Dont à plus d'un an	1 261 118	
(1) Dont à moins d'un an	4 184 097	4 188 988
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	103 743	418
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SA ARP ASTRANCE

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
<i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services)	10 533 870	8 927 739	1 606 130	18
<i>dont à l'exportation :</i>				
Montant net du chiffre d'affaires	10 533 870	8 927 739	1 606 130	18
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	24 967	14 000	10 967	78
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	169 142	83 820	85 323	102
Autres produits	50 609	42 096	8 514	20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	10 778 588	9 067 655	1 710 933	19
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	2 657 483	2 092 515	564 968	27
Impôts, taxes et versements assimilés	260 953	290 399	-29 446	-10
Salaires et traitements	4 815 603	4 407 467	408 135	9
Charges sociales	1 984 874	1 804 242	180 632	10
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	117 278	129 575	-12 297	-9
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	216 730	35 698	181 032	507
Dotations aux provisions				
Autres charges	15 383	51 913	-36 530	-70
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	10 068 304	8 811 810	1 256 494	14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	710 284	255 845	454 439	178
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	164 656			
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	2 817			

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SA ARP ASTRANCE

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 442	10 726	-8 285	-77
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change	1 016	2 827	-1 811	-64
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	3 458	13 554	-10 095	-74
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	11 667	19 064	-7 397	-39
Différences négatives de change	1 837	14 075	-12 238	-87
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	13 503	33 139	-19 636	-59
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-10 045	-19 585	9 540	49
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	700 238	236 260	463 979	196
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	109 511	69 241	40 270	58
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	109 511	69 241	40 270	58
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	2 817	53 090	-50 273	-95
Sur opérations en capital	5 142		5 142	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	80 426		80 426	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	88 385	53 090	35 295	66
RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 126	16 151	4 975	31
Participation des salariés aux résultats (IX)	146 828	6 828	140 000	
Impôt sur les bénéfices (X)	149 110	-81 915	231 026	282
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	10 891 557	9 150 449	1 741 107	19
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 466 131	8 822 952	1 643 179	19
Bénéfice ou Perte	425 426	327 498	97 928	30

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA ARP ASTRANCE

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 6 960 560,03 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 125 126,23 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Aucune dépréciation n'a donc été constatée.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA ARP ASTRANCE

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- immobilisations incorporelles	1 à 5 ans
- installations générales	2 à 10 ans
- matériels de bureau	3 à 5 ans
- mobilier	3 à 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SA ARP ASTRANCE

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

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation

VALEUR NETTE

Immobilisations incorporelles en cours

48 772

TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES

48 772

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SA ARP ASTRANCE

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.		Frais d'établissement et de développement TOTAL			
		Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	214 316		48 772
CORP.		Terrains			
		Constructions			
		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
		Installations techniques, matériel & outillage industriels			
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	255 365		9 704
CORP.		Autres immos corporelles			
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	552 240		39 339
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
		Avances et acomptes			
TOTAL			807 604		49 043
FIN.		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			500
		Autres titres immobilisés			22 219
		Prêts et autres immobilisations financières	367 897		
TOTAL			367 897		22 719
TOTAL GENERAL			1 389 818		120 534

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.		Frais d'établissement & dével. TOTAL				
		Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL			263 089	
CORP.		Terrains				
		Constructions				
		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
		Inst. gal. agen. amé. divers			265 069	
CORP.		Autres immos corporelles				
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			591 578	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
TOTAL					856 647	
FIN.		Particip. évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations			500	
		Autres titres immobilisés			22 219	
		Prêts & autres immob. financières		80 880	287 017	
TOTAL				80 880	309 735	
TOTAL GENERAL				80 880	1 429 471	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SA ARP ASTRANCE

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres Immobilisations Incorporelles		110 443	5 298		115 741
TOTAL		110 443	5 298		115 741
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	157 128	31 613		188 741
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	433 289	80 367		513 656
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		590 417	111 980		702 397
TOTAL GENERAL		700 860	117 278		818 138

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Différentiel de durée	DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
			Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier Inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SA ARP ASTRANCE

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

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
réglementées	Prov. pour reconstit. glissements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	220 000		16 000	204 000
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	8 000	80 426	8 000	80 426
TOTAL		228 000	80 426	24 000	284 426
provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	122 736	216 730	122 736	216 730
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		122 736	216 730	122 736	216 730
TOTAL GÉNÉRAL		350 736	297 156	146 736	501 156
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		216 730	146 736	
	- financières				
	- exceptionnelles		80 426		

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ACTIF CIRCULANT

SA ARP ASTRANCE

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	287 017		287 017
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	260 180	260 180	
	Autres créances clients	4 973 013	4 973 013	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 167	14 167	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	184 750	184 750	
	coll. publiques	365 814	365 814	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	10 000	10 000	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	12 691	12 691	
	Charges constatées d'avance	371 209	371 209	
TOTAUX		6 478 840	6 191 824	287 017
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
		- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SA ARP ASTRANCE

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

MONTANT

Exploitation

371 209

Financières

Exceptionnelles

TOTAL

371 209

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Disponibilités

1 254 144

386 492

TOTAL

1 640 637

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SA ARP ASTRANCE

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	1 732 585	471 467	1 261 118	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		20 348	20 348		
Fournisseurs & comptes rattachés		1 048 072	1 048 072		
Personnel & comptes rattachés		730 695	730 695		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		526 074	526 074		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	232 317	232 317		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	977 613	977 613		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	66 966	66 966		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		25 842	25 842		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		70 765	70 765		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		13 938	13 938		
TOTAUX		5 445 215	4 184 097	1 261 118	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 638			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	280 242			
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SA ARP ASTRANCE

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

MONTANT

Exploitation	13 938
Financiers	
Exceptionnels	

TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

13 938

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	817
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	240 128
Dettes fiscales et sociales	866 286
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	58 471

TOTAL DES CHARGES À PAYER

1 165 702

LES EFFECTIFS

SA ARP ASTRANCE

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

LES EFFECTIFS

31/12/2021

31/12/2020

Personnel salarié :

85,00

87,00

Ingénieurs et cadres

82,00

84,00

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

3,00

3,00

Ouvriers

Personnel mis à disposition :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

ARP Astrance
Société Anonyme
au capital de 86 580 euros
Siège social : 9 Avenue Percier
75008 PARIS
388212698 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 juin 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 425 426,23 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	425 426,23 euros
A la réserve légale	171,80 euros
A titre de dividendes aux actionnaires Soit 89,21 euros par action	200 000,00 euros
Le solde	225 254,43 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 283 556,36 euros.

Il est précisé que, au regard des détentions du capital par les actionnaires à ce jour :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 17 038,36 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 182 961,64 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué le 23 juin 2022.

L'Assemblée Générale prend acte que les actionnaires ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

120 000 ,00 euros, soit 56,28 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 8 274,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 111 726,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

1 401 120,00 euros, soit 631,14 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 112 598,02 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 288 521,98 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 23 juin 2022

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix, 97,24 voix ayant voté pour, 1 voix ayant voté contre, 1 voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
Le Président du
Conseil d'Administration





Audit - Bureau de Paris

16, rue de Monceau
75008 Paris

T : +33(0) 1 42 99 66 44

www.bakertilly.fr

ARP ASTRANCE

Société Anonyme au capital de 86.580 euros

Siège social : 9, avenue Percier
75008 PARIS

388 212 698 RCS PARIS

SIRET : 388 212 698 00079 – NAF : 7112B

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

Exercice clos le 31 décembre 2021



ARP ASTRANCE

Société Anonyme au capital de 86.580 euros

Siège social : 9, avenue Percier
75008 PARIS

388 212 698 RCS PARIS

SIRET : 388 212 698 00079 – NAF : 7112B

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux actionnaires de la société **S.A. ARP ASTRANCE**

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 **ARP ASTRANCE** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon 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 1^{er} janvier 2021 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 sur leurs perspectives d'avenir. Les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont 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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

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

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.441-4 du code de commerce.

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 Conseil d'Administration.

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.

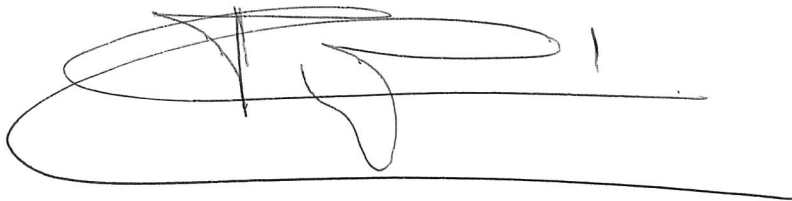
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

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 Paris, le 9 Juin 2022

Le Commissaire aux Comptes
Baker Tilly STREGO



Brice ROGIR

BILAN - ACTIF

SA ARP ASTRANCE

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

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	120 776	111 201	9 575	14 874
Fonds commercial (1)	89 000		89 000	89 000
Autres immobilisations incorporelles	4 540	4 540		
Immobilisations incorporelles en cours	48 772		48 772	
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	856 647	702 397	154 250	217 187
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	500		500	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	22 219		22 219	
Prêts				
Autres immobilisations financières	287 017		287 017	367 897
TOTAL (I)	1 429 471	818 138	611 333	688 958
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	3 718 869		3 718 869	3 336 435
Clients douteux, litigieux (3)	260 180	216 730	43 451	141 709
Clients Factures à établir (3)	1 254 144		1 254 144	1 233 262
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	564 731		564 731	737 422
Fournisseurs débiteurs	6 180		6 180	25 643
Groupe et associés (3)	10 000		10 000	500
Débiteurs divers (3)	6 511		6 511	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	123 952		123 952	123 952
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	250 180		250 180	1 566 917
Charges constatées d'avance (3)	371 209		371 209	258 142
TOTAL (II)	6 565 956	216 730	6 349 227	7 423 982
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	7 995 428	1 034 868	6 960 560	8 112 940
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				

BILAN - ACTIF

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

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/20
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN - PASSIF

SA ARP ASTRANCE

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 86 580)	86 580	84 864
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	8 486	8 315
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	497 727	499 443
Report à nouveau	58 302	1 132 095
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	425 426	327 498
SITUATION NETTE	1 076 521	2 052 215
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 076 521	2 052 215
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	70 426	8 000
Provisions pour charges	214 000	220 000
TOTAL (II)	284 426	228 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 732 585	1 904 545
Emprunts et dettes financières diverses (3)	20 348	20 348
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	154 398	109 621
Fournisseurs	807 944	624 533
Fournisseurs, factures non parvenues	240 128	269 742
Dettes fiscales et sociales	2 533 665	2 659 268
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	96 606	230 168
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	13 938	14 500
TOTAL (III)	5 599 613	5 832 724
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	6 960 560	8 112 940
(1) Dont à plus d'un an	1 261 118	
(1) Dont à moins d'un an	4 184 097	4 188 988
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	103 743	418
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SA ARP ASTRANCE

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	10 533 870	8 927 739	1 606 130	18
Montant net du chiffre d'affaires	10 533 870	8 927 739	1 606 130	18
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	24 967	14 000	10 967	78
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	169 142	83 820	85 323	102
Autres produits	50 609	42 096	8 514	20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	10 778 588	9 067 655	1 710 933	19
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	2 657 483	2 092 515	564 968	27
Impôts, taxes et versements assimilés	260 953	290 399	-29 446	-10
Salaires et traitements	4 815 603	4 407 467	408 135	9
Charges sociales	1 984 874	1 804 242	180 632	10
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	117 278	129 575	-12 297	-9
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	216 730	35 698	181 032	507
Dotations aux provisions				
Autres charges	15 383	51 913	-36 530	-70
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	10 068 304	8 811 810	1 256 494	14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	710 284	255 845	454 439	178
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	164 656			
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	2 817			

SA ARP ASTRANCE

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 442	10 726	-8 285	-77
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change	1 016	2 827	-1 811	-64
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	3 458	13 554	-10 095	-74
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	11 667	19 064	-7 397	-39
Différences négatives de change	1 837	14 075	-12 238	-87
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	13 503	33 139	-19 636	-59
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-10 045	-19 585	9 540	49
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	700 238	236 260	463 979	196
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	109 511	69 241	40 270	58
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	109 511	69 241	40 270	58
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	2 817	53 090	-50 273	-95
Sur opérations en capital	5 142		5 142	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	80 426		80 426	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	88 385	53 090	35 295	66
RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 126	16 151	4 975	31
Participation des salariés aux résultats (IX)	146 828	6 828	140 000	
Impôt sur les bénéfices (X)	149 110	-81 915	231 026	282
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	10 891 557	9 150 449	1 741 107	19
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 466 131	8 822 952	1 643 179	19
Bénéfice ou Perte	425 426	327 498	97 928	30
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA ARP ASTRANCE

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 6 960 560,03 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 425 426,23 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Aucune dépréciation n'a donc été constatée.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA ARP ASTRANCE

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- immobilisations incorporelles	1 à 5 ans
- installations générales	2 à 10 ans
- matériels de bureau	3 à 5 ans
- mobilier	3 à 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SA ARP ASTRANCE

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

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Immobilisations incorporelles en cours	48 772
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	48 772

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SA ARP ASTRANCE

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.		Frais d'établissement et de développement			
		TOTAL			
		Autres postes d'immobilisations incorporelles			
CORP.		TOTAL	214 316		48 772
		Terrains			
		Constructions			
		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
		Installations techniques, matériel & outillage industriels			
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	255 365		9 704
		Autres immos corporelles			
		Matériel de transport			
FIN.		Matériel de bureau & mobilier informatique	552 240		39 339
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	807 604		49 043
		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			500
		Autres titres immobilisés			22 219
		Prêts et autres immobilisations financières	367 897		
		TOTAL	367 897		22 719
TOTAL GENERAL			1 389 818		120 534

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.		Frais d'établissement & dévelop.				
		TOTAL				
		Autres postes d'immob. incorporelles				
CORP.		TOTAL			263 089	
		Terrains				
		Constructions				
		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
		Inst. gal. agen. amé. divers			265 069	
		Autres immos corporelles				
		Matériel de transport				
FIN.		Mat. bureau, inform., mobilier			591 578	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL			856 647	
		Particip. évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations				500
		Autres titres immobilisés				22 219
		Prêts & autres immob. financières			80 880	
		TOTAL			80 880	309 735
TOTAL GENERAL					80 880	1 429 471

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SA ARP ASTRANCE

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

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	110 443	5 298		115 741
TOTAL	110 443	5 298		115 741
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres				
immobs	157 128	31 613		188 741
corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	433 289	80 367		513 656
Emballages récupérables divers				
TOTAL	590 417	111 980		702 397
TOTAL GENERAL	700 860	117 278		818 138

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SA ARP ASTRANCE

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

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	220 000		16 000	204 000
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	8 000	80 426	8 000	80 426
	TOTAL	228 000	80 426	24 000	284 426
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	122 736	216 730	122 736	216 730
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	122 736	216 730	122 736	216 730
	TOTAL GÉNÉRAL	350 736	297 156	146 736	501 156
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		216 730	146 736	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		80 426		

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ACTIF CIRCULANT

SA ARP ASTRANCE

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	287 017		287 017
	Clients douteux ou litigieux	260 180	260 180	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	4 973 013	4 973 013	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 167	14 167	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	184 750	184 750	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	365 814	365 814	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	10 000	10 000	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	12 691	12 691	
	Charges constatées d'avance	371 209	371 209	
TOTAUX		6 478 840	6 191 824	287 017
Renvois	(1) Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SA ARP ASTRANCE

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	371 209
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	371 209

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 254 144
Autres créances	386 492
Disponibilités	
TOTAL	1 640 637

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SA ARP ASTRANCE

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 732 585	471 467	1 261 118	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	20 348	20 348		
Fournisseurs & comptes rattachés	1 048 072	1 048 072		
Personnel & comptes rattachés	730 695	730 695		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	526 074	526 074		
Etat & Impôts sur les bénéfices	232 317	232 317		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	977 613	977 613		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	66 966	66 966		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	25 842	25 842		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	70 765	70 765		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	13 938	13 938		
TOTAUX	5 445 215	4 184 097	1 261 118	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 638			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	280 242			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SA ARP ASTRANCE

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	13 938
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	13 938

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	817
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	240 128
Dettes fiscales et sociales	866 286
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	58 471
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 165 702

LES EFFECTIFS

SA ARP ASTRANCE

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

LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	85,00	87,00
Ingénieurs et cadres	82,00	84,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	3,00	3,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		