

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 03506

Numéro SIREN : 523 168 250

Nom ou dénomination : CARROSS

Ce dépôt a été enregistré le 22/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/051932

Désignation de l'entreprise : **CARROSS** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **12**
 Adresse de l'entreprise **16 Rue Serrière** 69540 IRIGNY Durée de l'exercice précédent* **12**
 Numéro SIRET* **5 2 3 1 6 8 2 5 0 0 0 0 3 4** Néant *

				Exercice N clos le. 3 0 0 6 2 0 2 1		N-1 3 0 0 6 2 0 2 0	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
ACTIF IMMOBILISE *							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	80 121	16 573		16 149
	Fonds commercial (1)	AH	AI		95 000		95 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	134 433	102 683		132 767
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	67 698	42 455		41 064
	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV				
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI		1 750		1 750
	TOTAL (II)	BJ	BK	282 252	258 461		286 731
ACTIF CIRCULANT							
STOCKS *							
	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		10 955		11 025
	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		557 212		353 029
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		7 136		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	29 824	1 075 853		1 011 271
	Autres créances (3)	BZ	CA		113 863		106 964
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
	Disponibilités	CF	CG		789 968		655 834
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		46 275		22 045
	TOTAL (III)	CJ	CK	29 824	2 601 261		2 160 169
Comptes de régularisation							
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	312 076	2 859 722		2 446 899
			CP	1 750			

Certifié conforme à l'original



Revois : (1) Dont droit au bail

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :

(3) Part à plus d'un an :

Clause de réserve de propriété : *

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

Désignation de l'entreprise : CARROSS

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :3.0...0.0.0.....)	DA	30 000		33 334
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 600		1 600
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	3 333		3 333
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	194 259		118 520
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	242 947		92 409
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	472 140		249 197
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			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	933 939		866 397
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	592 147		393 523
	Dettes fiscales et sociales	DY	399 186		343 973
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA	462 310		593 810
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	2 387 582		2 197 703	
Ecarts de conversion passif *	(V)				ED
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 859 722		2 446 899	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 195 320		2 197 703	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : CARROSS		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	8 778 013	FB	484 244	FC	9 262 257	7 360 430	
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	100 459	FH	459	FI	100 918	69 450
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	8 878 472	FK	484 703	FL	9 363 175	7 429 880	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	70 036	72 957	
	Autres produits (1) (11)					FQ	8 241	18 684	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	9 441 452	7 521 520
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	5 984 757	4 530 684	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(203 412)	35 937	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	64 333	53 914	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	71	1 522	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 013 291	1 841 951	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	21 986	26 616	
	Salaires et traitements*					FY	689 036	552 762	
	Charges sociales (10)					FZ	238 180	194 466	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	67 728	54 901
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	29 824	44 213
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	196 223	64 086	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	9 102 017	7 401 051
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	339 434	120 470
opérations 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	1 238	1 630	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	1 238	1 630
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 238)	(1 630)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	338 196	118 840	

Désignation de l'entreprise : **CARROSS**

Néant

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	4 552		673
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	37 000		15 500
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	41 552		16 173
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	34 997		7 633
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	34 997		7 633
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	6 555		8 540
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	101 804		34 971
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	9 483 004		7 537 694
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	9 240 057		7 445 285
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	242 947		92 409
RENVOIS	(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	40 540		13 515
	{ - 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			
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	25 823		15 578
	(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	93 507		786	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	A9				
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A7				
(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		
Cf état annexe		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
		34 997	41 553		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

16 Rue Serrière

69540 IRIGNY

ANNEXE DU 01/07/2020 AU 30/06/2021

Cabinet VERTYCAL

264 Rue du Général de Gaulle

BP 26 SIRET: 38533998100032

69530 BRIGNAIS

04.78.05.08.03

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 859 721.76 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 363 174.59 Euros et dégageant un bénéfice de 242 947.27 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire liée au COVID-19 constitue un évènement majeur au titre de l'exercice clos le 30/06/2021. Les états financiers 2021 ont été impactés par la crise sanitaire COVID-19, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La société a notamment eu recours à l'activité partelle.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	190 194		1 500
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	214 026		23 089
Installations générales agencements aménagements divers	63 851		8 028
Matériel de transport			35 223
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 659		6 615
TOTAL	309 536		72 955
Prêts, autres immobilisations financières	1 750		
TOTAL	1 750		
TOTAL GENERAL	501 481		74 455

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			191 694	191 694
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			237 116	237 116
Installations générales agencements aménagements divers			71 879	71 879
Matériel de transport		35 223		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			38 274	38 274
TOTAL		35 223	347 269	347 269
Prêts, autres immobilisations financières			1 750	1 750
TOTAL			1 750	1 750
TOTAL GENERAL		35 223	540 713	540 713

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	79 045	1 076		80 121
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	81 259	53 174		134 433
Installations générales agencements aménagements divers	29 902	7 263		37 165
Matériel de transport		226	226	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 544	5 989		30 533
TOTAL	135 705	66 652	226	202 131
TOTAL GENERAL	214 750	67 728	226	282 252

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 076				
Instal.techniques matériel outillage indus.	53 174				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 263				
Matériel de transport	226				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 989				
TOTAL	66 652				
TOTAL GENERAL	67 728				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	772		772		
Sur comptes clients	43 441	29 824	43 441		29 824
TOTAL	44 213	29 824	44 213		29 824
TOTAL GENERAL	44 213	29 824	44 213		29 824
Dont dotations et reprises d'exploitation		29 824	44 213		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 750	1 750	
Clients douteux ou litigieux	35 788	35 788	
Autres créances clients	1 069 888	1 069 888	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	489	489	
Taxe sur la valeur ajoutée	58 571	58 571	
Groupe et associés	4 967	4 967	
Débiteurs divers	49 837	49 837	
Charges constatées d'avance	46 275	46 275	
TOTAL	1 267 564	1 267 564	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	733 439	733 439		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	200 500	8 238	192 262	
Fournisseurs et comptes rattachés	592 147	592 147		
Personnel et comptes rattachés	120 705	120 705		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	116 065	116 065		
Impôts sur les bénéfices	67 218	67 218		
Taxe sur la valeur ajoutée	88 184	88 184		
Autres impôts taxes et assimilés	7 014	7 014		
Autres dettes	462 310	462 310		
TOTAL	2 387 582	2 195 320	192 262	

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Titres Ordinaires	1.0000	33 334		3 334	30 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FDC HELIOS	60 000			60 000	
4 cr nomenclature Mélange	35 000			35 000	
Total	95 000			95 000	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	800
Autres créances	45 623
Total	46 423

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	51
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	195 768
Dettes fiscales et sociales	91 948
Autres dettes	2 492
Total	290 260

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	46 275
Total	46 275

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Employés	19
Total	19

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**Engagements donnés

Effets escomptés non échus	635 339
Total (1)	635 339

Engagements reçus

ANNEXE

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

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				148 489	148 489
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				44 559	44 559
Total				44 559	44 559
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				50 544	50 544
- entre 1 et 5 ans				58 731	58 731
Total				109 275	109 275
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				1 485	1 485
Total				1 485	1 485

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	3 054
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	2 293
35 à 44 ans	21 à 30 ans	6 531
moins de 35 ans	plus de 30 ans	19 194
Engagement total		31 072

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60-67
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation 1 %
- taux d'actualisation 0.79 %

Carross
Société par actions simplifiée
au capital de 30 000 euros
Siège social : 16 rue Serrières
69540 Irigny
523 168 250 RCS Lyon

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 14 DECEMBRE 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à 242 947,27 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice242 947,27 euros

A titre de dividendes 150 000 euros
Soit 5 euros par action

Le solde 92 947,27 euros
En totalité au compte "autres réserves".

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 150 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Présidente



SAS CARROSS
Société par Actions Simplifiée au capital de 30.000 Euros
16 Rue de Serrières
69540 IRIGNY

RCS LYON 523 168 250

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES**
EXERCICE CLOS LE 30/06/2021

COFAGEST CONSEILS FOREZ
Commissaire aux Comptes
17B Rue de la Presse
42000 SAINT ETIENNE

SAS CARROSS
Société par Actions Simplifiée au capital de 30.000 Euros
16 Rue de Serrières
69540 IRIGNY

RCS LYON 523 168 250

COFAGEST CONSEILS FOREZ
Commissaire aux Comptes
17B Rue de la Presse
42000 SAINT ETIENNE

SOMMAIRE

I - *Rapport sur les comptes annuels*

II - *Etats financiers et Annexes*

SAS CARROSS
Société par Actions Simplifiée au capital de 30.000 Euros
16 Rue de Serrières
69540 IRIGNY

RCS LYON 523 168 250

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

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

COFAGEST CONSEILS FOREZ
Commissaire aux Comptes
17B Rue de la Presse
42000 SAINT ETIENNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2021

A l'assemblée générale de la Société CARROSS

I - 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 CARROSS relatifs à l'exercice clos le 30 Juin 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.

II - FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France.

Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au Tableau de l'Ordre
des Experts Comptables
Office Center
17 B rue de la Presse
42000 SAINT-ÉTIENNE
Tél : 04 77 74 35 49
Fax : 04 77 92 47 50
SARL au capital de 8000€
RCS B 444 944 847 00029 - NAF 4922Z

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.

Membre du réseau :

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 juillet 2020 à la date d'émission de notre rapport.

III - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant.

Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV - VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux 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.441-4 du code de commerce.

V - RESPONSABILITES 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.

VI - RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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'erreur, 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.

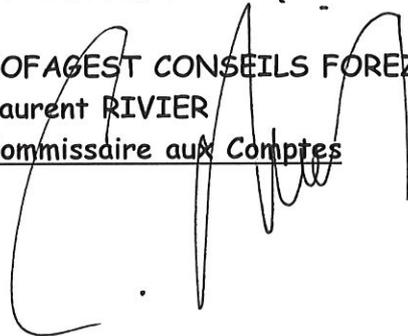
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne.
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère 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 Saint Etienne,
Le 26 novembre 2021.

COFAGEST CONSEILS FOREZ
Laurent RIVIER
Commissaire aux Comptes



SAS CARROSS
Société par Actions Simplifiée au capital de 30.000 Euros
16 Rue de Serrières
69540 IRIGNY

RCS LYON 523 168 250

ETATS FINANCIERS ET ANNEXES

EXERCICE du 1er juillet 2020 au 30 juin 2021

COFAGEST CONSEILS FOREZ
Commissaire aux Comptes
17B, rue de la Presse
42000 Saint Etienne

Désignation de l'entreprise : **CARROSS** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **12**
 Adresse de l'entreprise **16 Rue Serrière** 69540 IRIGNY Durée de l'exercice précédent* **12**

Numéro SIRET* **5 2 3 1 6 8 2 5 0 0 0 0 3 4**

Néant *

				Exercice N clos le		N-1		
				13 00 6 2 0 2 1		13 00 6 2 0 2 0		
		Brut		Amortissements, provisions		Net		
		1		2		3		
						Net		
						4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
	Frais de développement *	CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	96 694	AG	80 121	16 573	16 149	
	Fonds commercial (1)	AH	95 000	AI		95 000	95 000	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	Terrains	AN		AO				
	Constructions	AP		AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	237 116	AS	134 433	102 683	132 767	
	Autres immobilisations corporelles	AT	110 153	AU	67 698	42 455	41 064	
Immobilisations en cours	AV		AW					
Avances et acomptes	AX		AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (3)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	Autres participations	CU		CV				
	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD		BE				
	Prêts	BF		BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	1 750	BI		1 750	1 750	
	TOTAL (II)	BJ	540 713	BK	282 252	258 461	286 731	
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	10 955	BM	10 955	11 025
			En cours de production de biens	BN		BO		
			En cours de production de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis			BR		BS			
Marchandises			BT	557 212	BU	557 212	353 029	
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	7 136	BW	7 136		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 105 676	BY	29 824	1 075 853	1 011 271
		Autres créances (3)	BZ	113 863	CA		113 863	106 964
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
DIVERS	Disponibilités	CF	789 968	CG		789 968	655 834	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	46 275	CI		46 275	22 045	
	TOTAL (III)	CJ	2 631 084	CK	29 824	2 601 261	2 160 169	
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
Ecart de conversion actif* (VI)		CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	3 171 798	IA	312 076	2 859 722	2 446 899	
Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	1 750	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

Certifié conforme par le commissaire aux comptes
 COFAR CONSEILS FOREZ

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		CARROSS		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :3.0...0.0.0.....)	DA	30 000	33 334	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 600	1 600	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	3 333	3 333	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	194 259	118 520	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	242 947	92 409	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)		DL	472 140	249 197
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			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	933 939	866 397	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	592 147	393 523	
	Dettes fiscales et sociales	DY	399 186	343 973	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA	462 310	593 810	
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)		EC	2 387 582	2 197 703	
Ecart de conversion passif * (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	2 859 722	2 446 899	
RENVOLS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 195 320	2 197 703		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

Certifié conforme par le commissaire aux comptes COPF CONSEILS FOREZ

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

Désignation de l'entreprise : CARROSS		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	8 778 013	FB	484 244	FC	9 262 257	7 360 430	
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			FG	100 459	FH	459	FI	100 918	69 450
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	8 878 472	FK	484 703	FL	9 363 175	7 429 880	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	70 036	72 957	
	Autres produits (1) (11)					FQ	8 241	18 684	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	9 441 452	7 521 520
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	5 984 757	4 530 684	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(203 412)	35 937	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	64 333	53 914	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	71	1 522	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FV	2 013 291	1 841 951	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FZ	21 986	26 616	
	Salaires et traitements*					FY	689 036	552 762	
	Charges sociales (10)					FZ	238 180	194 466	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	}	- dotations aux amortissements*		GA	67 728	54 901	
				- dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	29 824	44 213	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD				
	Autres charges (12)					GE	196 223	64 086	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	9 102 017	7 401 051	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	339 434	120 470	
opérations 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	1 238	1 630	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	1 238	1 630	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 238)	(1 630)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	338 196	118 840	

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : CARROSS			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	4 552	673
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	37 000	15 500
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	41 552	16 173
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	34 997	7 633
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	34 997	7 633
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	6 555	8 540
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	101 804	34 971
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	9 483 004	7 537 694
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	9 240 057	7 445 285
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	242 947	92 409
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HI		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HJ		
	(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HK	40 540	13 515
		- Crédit bail immobilier	HL		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HM		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées		HN		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		HO		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HI		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		HJ		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		HK		
	(9) Dont transferts de charges		HL	25 823	15 578
	(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	93 507	786	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	A9		
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8	A7		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) Cf état annexe			Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
			34 997	41 553	
(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.

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 859 721.76 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 363 174.59 Euros et dégageant un bénéfice de 242 947.27 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire liée au COVID-19 constitue un évènement majeur au titre de l'exercice clos le 30/06/2021. Les états financiers 2021 ont été impactés par la crise sanitaire COVID-19, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La société a notamment eu recours à l'activité parteilée.

Certifié conforme par le
commissaire aux comptes
COF'  OLIVIER FOREZ

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	190 194		1 500
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	214 026		23 089
Installations générales agencements aménagements divers	63 851		8 028
Matériel de transport			35 223
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 659		6 615
TOTAL	309 536		72 955
Prêts, autres immobilisations financières	1 750		
TOTAL	1 750		
TOTAL GENERAL	501 481		74 455

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			191 694	191 694
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			237 116	237 116
Installations générales agencements aménagements divers			71 879	71 879
Matériel de transport		35 223		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			38 274	38 274
TOTAL		35 223	347 269	347 269
Prêts, autres immobilisations financières			1 750	1 750
TOTAL			1 750	1 750
TOTAL GENERAL		35 223	540 713	540 713

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	79 045	1 076		80 121
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	81 259	53 174		134 433
Installations générales agencements aménagements divers	29 902	7 263		37 165
Matériel de transport		226	226	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 544	5 989		30 533
TOTAL	135 705	66 652	226	202 131
TOTAL GENERAL	214 750	67 728	226	282 252

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 076				
Instal.techniques matériel outillage indus.	53 174				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 263				
Matériel de transport	226				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 989				
TOTAL	66 652				
TOTAL GENERAL	67 728				

Certifié conforme par le
commissaire aux comptes
COF
MASELLE FOREZ

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	772		772		
Sur comptes clients	43 441	29 824	43 441		29 824
TOTAL	44 213	29 824	44 213		29 824
TOTAL GENERAL	44 213	29 824	44 213		29 824
Dont dotations et reprises d'exploitation		29 824	44 213		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 750	1 750	
Clients douteux ou litigieux	35 788	35 788	
Autres créances clients	1 069 888	1 069 888	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	489	489	
Taxe sur la valeur ajoutée	58 571	58 571	
Groupe et associés	4 967	4 967	
Débiteurs divers	49 837	49 837	
Charges constatées d'avance	46 275	46 275	
TOTAL	1 267 564	1 267 564	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	733 439	733 439		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	200 500	8 238	192 262	
Fournisseurs et comptes rattachés	592 147	592 147		
Personnel et comptes rattachés	120 705	120 705		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	116 065	116 065		
Impôts sur les bénéfices	67 218	67 218		
Taxe sur la valeur ajoutée	88 184	88 184		
Autres impôts taxes et assimilés	7 014	7 014		
Autres dettes	462 310	462 310		
TOTAL	2 387 582	2 195 320	192 262	

Certifié conforme par le
commissaire aux comptes
COFAP DANIELS FOREZ

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Titres Ordinaires	1.0000	33 334		3 334	30 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments			Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	
FDC HELIOS	60 000			60 000
4 cr nomenclature Mélange	35 000			35 000
Total	95 000			95 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Certifié conforme par le
commissaire aux comptes
GOFAC CONSEILS JOREZ

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	800
Autres créances	45 623
Total	46 423

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	51
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	195 768
Dettes fiscales et sociales	91 948
Autres dettes	2 492
Total	290 260

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	46 275
Total	46 275

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

Certifié conforme par le
commissaire aux comptes
COFAP *MAURICE FOREZ*

	Personnel salarié
Employés	19
Total	19

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	635 339
Total (1)	635 339

Engagements reçus

ANNEXE

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

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				148 489	148 489
Redevances payées - cumuls exercices antérieurs				44 559	44 559
Total				44 559	44 559
Redevances restant à payer - à un an au plus - entre 1 et 5 ans				50 544 58 731	50 544 58 731
Total				109 275	109 275
Valeur résiduelle - entre 1 et 5 ans				1 485	1 485
Total				1 485	1 485

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

certifié conforme par le
commissaire aux comptes
COPAF CONSEILS

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	3 054
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	2 293
35 à 44 ans	21 à 30 ans	6 531
moins de 35 ans	plus de 30 ans	19 194
Engagement total		31 072

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60-67
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation 1 %
- taux d'actualisation 0.79 %