

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 11617

Numéro SIREN : 712 055 912

Nom ou dénomination : BECHET

Ce dépôt a été enregistré le 18/08/2022 sous le numéro de dépôt 34821

| Rubriques | Montant Brut | Amort. Prov. | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | 815 602,39 | | 815 602,39 | 815 602,39 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 406 913,15 | 308 077,73 | 98 835,42 | 125 629,37 |
| Installations techniques, matériel, outillage | 2 537 123,59 | 2 072 785,68 | 464 337,91 | 523 492,47 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 479 729,65 | 1 124 520,34 | 355 209,31 | 211 037,46 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 2 135,81 | 2 135,81 | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | 3 520,00 | | 3 520,00 | 3 350,00 |
| Autres immobilisations financières | 2 200,00 | | 2 200,00 | 3 700,00 |
| ACTIF IMMOBILISE | 5 247 224,59 | 3 507 519,56 | 1 739 705,03 | 1 682 811,69 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | 189 503,98 | | 189 503,98 | 208 747,88 |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | 14 241 737,00 | 260 434,53 | 13 981 302,47 | 9 357 707,35 |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 28 899,46 | | 28 899,46 | 16 816,96 |
| CREANCES | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 11 185 056,21 | 766 629,42 | 10 418 426,79 | 10 987 459,39 |
| Autres créances | 5 688 569,61 | | 5 688 569,61 | 3 484 708,62 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | | | | |
| Disponibilités | 2 692 037,87 | | 2 692 037,87 | 4 230 584,02 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | 34 025 804,13 | 1 027 063,95 | 32 998 740,18 | 28 286 024,22 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 39 273 028,72 | 4 534 583,51 | 34 738 445,21 | 29 968 835,91 |

DocuSigned by: 815 602,39

 FFEF8F08E5F74DF...

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| Capital social ou individuel (dont versé : 408 000) | 408 000 | 408 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :) | | |
| Réserve légale | 40 800 | 40 800 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours) | | |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes) | | |
| Report à nouveau | 8 617 467 | 7 365 522 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 2 451 115 | 2 051 945 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES | 11 517 383 | 9 866 267 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | 778 339 | 680 392 |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS | 778 339 | 680 392 |
| DETTES FINANCIERES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 12 663 261 | 9 406 229 |
| DETTES D'EXPLOITATION | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 811 700 | 6 009 303 |
| Dettes fiscales et sociales | 2 813 967 | 2 968 346 |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 125 930 | 50 133 |
| Autres dettes | 947 136 | 921 425 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Produits constatés d'avance | 80 730 | 66 740 |
| DETTES | 22 442 724 | 19 422 176 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 34 738 445 | 29 968 836 |

| Rubriques | France | Exportation | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Ventes de marchandises | 250 255 | | 250 255 | 131 278 |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 35 689 109 | 488 290 | 36 177 399 | 29 122 540 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 35 939 364 | 488 290 | 36 427 654 | 29 253 818 |
| Production stockée | | | 4 878 390 | 1 965 190 |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 17 000 | 3 427 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 1 391 379 | 810 284 |
| Autres produits | | | 5 | 11 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 42 714 428 | 32 032 730 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) | | | 4 341 432 | 3 784 870 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | 19 244 | -13 023 |
| Autres achats et charges externes | | | 27 053 182 | 19 324 927 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 413 417 | 457 150 |
| Salaires et traitements | | | 4 425 948 | 4 137 522 |
| Charges sociales | | | 1 499 998 | 1 466 789 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 290 627 | 234 001 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 653 336 | 611 368 |
| Dotations aux provisions | | | 538 402 | 277 422 |
| Autres charges | | | 105 128 | 125 840 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 39 340 714 | 30 406 866 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | 3 373 714 | 1 625 864 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | 226 | 70 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 4 688 | 5 250 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 4 915 | 5 321 |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | 20 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | | 20 |
| RESULTAT FINANCIER | | | 4 915 | 5 301 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | 3 378 628 | 1 631 165 |

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 413 881 | 141 714 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 9 417 | 1 513 400 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 423 298 | 1 655 114 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 58 923 | 25 131 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 12 572 | 26 720 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 71 495 | 51 851 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 351 803 | 1 603 262 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | 359 687 | 354 802 |
| Impôts sur les bénéfices | 919 629 | 827 680 |
| TOTAL DES PRODUITS | 43 142 641 | 33 693 164 |
| TOTAL DES CHARGES | 40 691 525 | 31 641 219 |
| BENEFICE OU PERTE | 2 451 115 | 2 051 945 |

Annexes

Les comptes annuels de l'exercice, arrêtés le 31/12/2021 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivant le plan comptable 2016.

Les conventions suivantes ont notamment été respectées :

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

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, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ultérieurs qui l'ont modifié.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

- Fonds commercial

Dans le cadre de la 1ère application du règlement 2015-06 du 23 novembre 2015 modifiant le règlement 214-03 de l'autorité des normes comptables relatif au plan comptable général, les modalités de détermination de la durée d'utilisation limitée ou non du fonds commercial ont été arrêtées comme suit :

Le fonds commercial concourt durablement au maintien de l'activité.

En conséquence, sa durée d'utilisation est réputée non limitée.

La mise en oeuvre obligatoire du test de dépréciation définie à l'article 214-5 du PCG a été réalisée à partir de l'analyse de la capacité bénéficiaire de l'entreprise, aucune perte de valeur n'a été détectée.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisés 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.

Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens, sur le mode linéaire (L) ou dégressif (D) selon les taux de base suivants :

| Immobilisations corporelles | Amortissements pour dépréciation |
|--------------------------------------|---|
| Installations générales | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | 3 à 10 ans suivant l'état |
| Matériel et outillage industriel | 4 ans L |
| Agencements et aménagements divers | 5 à 10 ans |
| Matériel de bureau et informatique | 3 ans D |
| Installations complexes spécialisées | 5 ans D |

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de la valeur actuelle des biens.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERE 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.

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Au vu des difficultés rencontrées pour recouvrer les anciennes créances, une provision pour dépréciation des comptes clients a été, sauf cas particulier, calculée selon les taux suivants ;

Ancienneté de la facture à la date de cloture de l'exercice :

+ de 6 mois = 10 %

+ d'1 an = 40 %

+ de 2 ans = 100%

Une provision est constatée lorsque l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers et qu'il est probable ou certain que cette obligation provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers sans contrepartie au moins équivalente attendue de celle-ci.

- PROVISIONS POUR RISQUES

Elles sont constituées pour faire face aux conséquences financières éventuelles de ruptures de contrat, litiges, procès, retours de produits. Elles sont réestimées chaque année en fonction de l'évolution de ces risques.

- PROVISIONS POUR CHARGES

Elles sont destinées à couvrir les charges résultant notamment d'engagements à caractère social et fiscal ainsi qu'un certain nombre de charges d'exploitation et exceptionnelles.

STOCKS ET EN COURS

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur valeur nominale.

Les en-cours de chantier ont été évalués à leur coût de production, affecté d'un coefficient de frais généraux égal à 11.23% ne comprenant pas les frais commerciaux et administratifs. Ces éléments 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.

DISPONIBILITES

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

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

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

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

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

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 36 050 € décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 36 050 €

- honoraires des autres services : néant

- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission légal des comptes telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L822-11 : Néant.

ENGAGEMENTS RETRAITE

Au 31/12/2021 l'engagement retraite est estimé à 321 399 € et est versé à un organisme indépendant.

L'engagement retraite est calculé pour l'ensemble des cadres et étams ayant plus de 2 ans d'ancienneté présents au 31 décembre en fonction de l'indemnité conventionnelle réactualisée suivant les derniers salaires.

Aucun engagement n'est constaté concernant les ouvriers, ces derniers étant couverts par PRO BTP.

| Rubriques | Début d'exercice | Réévaluation | Acquisit., apports |
|--|------------------|--------------|--------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT | | | |
| AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 815 602 | | |
| Terrains | | | |
| Dont composants | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Const. Install. générales, agenc., aménag. | 406 913 | | |
| Install. techniques, matériel et outillage ind. | 2 479 084 | | 114 183 |
| Installations générales, agenc., aménag. | 5 284 | | |
| Matériel de transport | 1 333 215 | | 247 239 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 4 224 496 | | 361 422 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | 2 136 | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 7 050 | | 21 809 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 9 186 | | 21 809 |
| TOTAL GENERAL | 5 049 284 | | 383 230 |

| Rubriques | Virement | Cession | Fin d'exercice | Valeur d'origine |
|---|----------|----------------|------------------|------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT | | | | |
| AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES | | | 815 602 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions, installations générales, agenc. | | | 406 913 | |
| Installations techn., matériel et outillages ind. | | 56 143 | 2 537 124 | |
| Installations générales, agencements divers | | | 5 284 | |
| Matériel de transport | | 106 008 | 1 474 446 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 162 152 | 4 423 766 | |
| Participations évaluées par mise équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 2 136 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 23 139 | 5 720 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | 23 139 | 7 856 | |
| TOTAL GENERAL | | 185 290 | 5 247 225 | |

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|------------------|----------------|----------------|------------------|
| Frais d'établissements et développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales, agenc., aménag. | 281 284 | 26 794 | | 308 078 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 1 955 592 | 173 338 | 56 143 | 2 072 786 |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers | 5 284 | | | 5 284 |
| Matériel de transport | 1 122 177 | 90 495 | 93 436 | 1 119 236 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 3 364 337 | 290 627 | 149 580 | 3 505 384 |
| TOTAL GENERAL | 3 364 337 | 290 627 | 149 580 | 3 505 384 |

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

| Rubriques | Dotations | | | Reprises | | | Mouvements amortissements fin exercice |
|----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|--|
| | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | |
| Frais établis. | | | | | | | |
| Fonds Cial | | | | | | | |
| Autres. INC. | | | | | | | |
| INCORPOREL. | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Construct. | | | | | | | |
| - sol propre | | | | | | | |
| - sol autrui | | | | | | | |
| - installations | | | | | | | |
| Install. Tech. | | | | | | | |
| Install. Gén. | | | | | | | |
| Mat. Transp. | | | | | | | |
| Mat bureau | | | | | | | |
| Embal récup. | | | | | | | |
| CORPOREL. | | | | | | | |
| Acquis. titre | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Début d'exercice | Augmentations | Dotations | Fin d'exercice |
|---|------------------|---------------|-----------|----------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| Provisions pour litiges | 496 861 | 461 992 | 256 923 | 701 930 |
| Provisions pour garanties données aux clients | 167 599 | 41 051 | 167 600 | 41 050 |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions, obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis. | | | | |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 15 933 | 35 359 | 15 933 | 35 359 |
| PROVISIONS RISQUES ET CHARGES | 680 392 | 538 403 | 440 456 | 778 339 |
| Dépréciations immobilisations incorporelles | | | | |
| Dépréciations immobilisations corporelles | | | | |
| Dépréciations titres mis en équivalence | | | | |
| Dépréciations titres de participation | 2 136 | | | 2 136 |
| Dépréciations autres immobilis. financières | | | | |
| Dépréciations stocks et en cours | 5 640 | 260 435 | 5 640 | 260 435 |
| Dépréciations comptes clients | 1 153 445 | 392 902 | 779 718 | 766 629 |
| Autres dépréciations | | | | |
| DEPRECIATIONS | 1 161 221 | 653 336 | 785 357 | 1 029 200 |
| TOTAL GENERAL | 1 841 613 | 1 191 739 | 1 225 814 | 1 807 539 |
| Dotations et reprises d'exploitation | | 1 191 739 | 1 225 814 | |
| Dotations et reprises financières | | | | |
| Dotations et reprises exceptionnelles | | | | |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice | | | | |

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'un an |
|---|-------------------|-------------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | 3 520 | 3 520 | |
| Autres immobilisations financières | 2 200 | 2 200 | |
| Clients douteux ou litigieux | 48 425 | | 48 425 |
| Autres créances clients | 11 136 631 | 11 136 631 | |
| Créance représentative de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 953 | 953 | |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux | 7 013 | 7 013 | |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices | | | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 1 772 498 | 1 772 498 | |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | | | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | | | |
| Groupe et associés | 3 647 677 | 3 647 677 | |
| Débiteurs divers | 260 427 | 260 427 | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| TOTAL GENERAL | 16 879 346 | 16 830 921 | 48 425 |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice | 21 809 | | |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | 21 639 | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans |
|---|------------------|------------------|--------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 5 811 700 | 5 811 700 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 684 598 | 684 598 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 408 484 | 408 484 | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | | | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | 1 600 557 | 1 600 557 | | |
| Etat : obligations cautionnées | | | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 120 328 | 120 328 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 125 930 | 125 930 | | |
| Groupe et associés | 919 629 | 919 629 | | |
| Autres dettes | 27 507 | 27 507 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 80 730 | 80 730 | | |
| TOTAL GENERAL | 9 779 462 | 9 779 462 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts, dettes contractés auprès d'associés | | | | |

| Rubriques | Entreprises liées | Participations | Dettes, créances en effets comm. |
|--|-------------------|----------------|----------------------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | |
| Capital souscrit non appelé | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | |
| Participations | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | 51 050 | |
| Autres créances | | 3 842 163 | |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | |
| Disponibilités | | | |
| DETTES | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | 919 629 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 2 077 063 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |

Au titre de la convention de services conclue avec la société Jules Bechet Entreprises qui prévoit principalement la fourniture des prestations suivantes :

- Assistance administrative, comptable, financière et informatique,
- Assistance en matière juridique et sociale,
- Mise à disposition de locaux aménagés, d'activité, d'entreposage et de parking,
- Fourniture de services généraux nécessaires au bon fonctionnement des locaux et à leur entretien.

Les redevances facturées pour 2021 par la société Jules Bechet Entreprises se sont élevées à 2 063 271 €.

Par ailleurs, la rémunération du mandat de président exercé par Jules Bechet Entreprises représenté par Hugues Bechet s'élève à 210 300 €.

Nous n'avons mentionné aucune information en annexe sur les transactions conclues entre parties liées dans la mesure ou ;

Soit elles ont été conclues à des conditions normales de marché :

- BECHET / AMPB
- BECHET / ARTEMIS
- BECHET / CPMG
- BECHET / UNGARELLI

Soit elles sont exclues de la liste des transactions avec les parties liées dans la mesure ou il s'agit de transaction entre sociétés soeurs détenues à 99% minimum par une même société mère J.B.E.

- BECHET / ATB
- BECHET / EIREL

| Éléments | Valeurs nettes | Durée amortissement |
|------------------|----------------|---|
| Fonds commercial | 815 602 | ans ans ans ans ans ans ans |
| TOTAL | 815 602 | |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| PRODUITS A RECEVOIR | | | | |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | | | |
| 418100 | CLTS FACTURES A ETABLIR | 313 305 | 77 141 | 236 164 |
| TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | 313 305 | 77 141 | 236 164 |
| AUTRES CREANCES | | | | |
| 409800 | RRR A OBTENIR | 236 144 | 194 087 | 42 057 |
| 438700 | ORG SOCIAUX PROD A RECEVOIR | 1 878 | -369 | 2 247 |
| 448700 | ETAT PROD A RECEVOIR | | 33 471 | -33 471 |
| 468700 | DIVERS PROD A RECEVOIR | 24 283 | 31 145 | -6 862 |
| TOTAL AUTRES CREANCES | | 262 306 | 258 334 | 3 971 |
| TOTAL PRODUITS A RECEVOIR | | 575 610 | 335 475 | 240 136 |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|---|-----------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| CHARGES A PAYER | | | | |
| DETTES FOURNISSEURS CP TES RATTACH | | | | |
| 408100 | FOURNISSEURS FACTURES NON P | 256 387 | 524 761 | -268 374 |
| TOTAL DETTES FOURNISSEURS CP TES RATTACH | | 256 387 | 524 761 | -268 374 |
| AUTRES DETTES | | | | |
| 419800 | CLIENTS RRR ET AVOIRS A ETA | 20 066 | 58 220 | -38 154 |
| 468600 | DIVERSES CHARGES A PAYER | 3 239 | 1 971 | 1 268 |
| TOTAL AUTRES DETTES | | 23 305 | 60 191 | -36 886 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | | | | |
| 428200 | DETTES PROV CP ET RTT | 16 073 | 25 806 | -9 733 |
| 428400 | DETTES PROV PARTICIPATION | 359 687 | 354 802 | 4 885 |
| 428600 | PERSONNEL AUTRES CH A PAYER | 122 500 | 101 500 | 21 000 |
| 438600 | ORG SOCIAUX CH A PAYER | 122 707 | 111 095 | 11 612 |
| 448600 | ETAT CHARGES A PAYER | 104 930 | 112 489 | -7 559 |
| TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES | | 725 898 | 705 692 | 20 206 |
| TOTAL CHARGES A PAYER | | 1 005 589 | 1 290 644 | -285 054 |

Charges et produits constatés
d'avance

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | | | |
| 487000 | PRODUITS CONSTATES D AVANCE | -80 730 | -66 740 | -13 990 |
| TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | -80 730 | -66 740 | -13 990 |

Détail transfert de charges

| | | |
|--|---|--------------|
| Divers remboursements sinistres voitures | : | 21 532.88 € |
| Indemnité retraite | : | 139 156.66 € |
| Remboursements intempéries | : | 4 280.47 € |
| Formation continue | : | 595.00 € |

| Engagements donnés | | | | | | |
|--------------------------|----------------|--------------|----------|----------------|--------------------------|----------------|
| Catégories d'engagements | Total | Au profit de | | | | |
| | | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |
| Avals et cautions | 575 058 | | | | | 575 058 |
| TOTAL | 575 058 | | | | | 575 058 |

| Engagements reçus | | | | | | |
|--------------------------|-------|--------------|----------|----------------|--------------------------|--------|
| Catégories d'engagements | Total | Accordés par | | | | |
| | | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |
| | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |

| Engagements réciproques | | | | | | |
|--------------------------|-------|------------|----------|----------------|--------------------------|--------|
| Catégories d'engagements | Total | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |
| | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |

| Catégories de titres | Nombre de titres | | | Valeur nominale |
|--|----------------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|
| | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice | |
| Actions ordinaires | 24 000 | | | 17 |
| Actions amorties | | | | |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote | | | | |
| Actions préférentielles | | | | |
| Parts sociales | | | | |
| Certificats d'investissements | | | | |

| Rubriques | Chiffre d'affaires France | Chiffre d'affaires Export | Total 31/12/2021 | Total 31/12/2020 | % |
|--------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| Tous secteurs d'activité | 35 939 363 | 488 290 | 36 427 653 | 29 253 817 | 24,52 % |
| TOTAL | 35 939 363 | 488 290 | 36 427 653 | 29 253 817 | 24,52 % |

| Situation à l'ouverture de l'exercice | | Solde |
|---|--------------|------------------|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs | | 9 866 267 |
| Distributions sur résultats antérieurs | | 800 000 |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs | | 9 066 267 |
| Variations en cours d'exercice | | En moins |
| Variations du capital | | |
| Variations des primes liées au capital | | |
| Variations des réserves | | |
| Variations des subventions d'investissement | | |
| Variations des provisions réglementées | | |
| Autres variations | | |
| Résultat de l'exercice | | 2 451 115 |
| | SOLDE | 2 451 115 |
| Situation à la clôture de l'exercice | | Solde |
| Capitaux propres avant répartition | | 11 517 382 |

| Répartition | Résultat avant impôt | Impôt dû | Résultat net après impôt |
|---|-------------------------|----------------|-----------------------------|
| Résultat courant | 3 378 628 | 911 382 | 2 467 246 |
| Résultat exceptionnel à court terme | 351 802 | 102 783 | 249 019 |
| Résultat exceptionnel à long terme | | | |
| Participation des salariés | -359 687 | -94 537 | -265 150 |
| Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs | | | |
| RESULTAT COMPTABLE | 3 370 743 | 919 629 | 2 451 114 |

| Rubriques | Montant |
|---|-----------------|
| IMPOT DU SUR : | |
| Provisions réglementaires : | |
| Provisions pour hausse de prix | |
| Provisions pour fluctuation des cours | |
| Provisions pour investissements | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Subventions d'investissement | |
| TOTAL ACCROISSEMENTS | |
| IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : | |
| Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : | |
| Congés payés | |
| Participation des salariés | 359 687 |
| Autres | |
| A déduire ultérieurement : | |
| Provisions pour propre assureur | |
| Autres | 86 336 |
| TOTAL ALLEGEMENTS | 446 023 |
| SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE | -446 023 |

IMPOT DU SUR :

Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :

Déficits reportables

Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de la
société

| Dénomination sociale - siège social | Forme | Montant capital | % détenu |
|---|-------|-----------------|----------|
| Jules Bechet Entreprises 33, Av Claude Debussy 92110 CLICHY | SAS | 800 000 | 100,00 % |

Depuis le 01/01/1998, la société est placée sous le régime fiscal des groupes de société.

La société mère "tête de groupe fiscal", est :

JULES BECHET ENTREPRISES
33, Avenue Claude Debussy
92110 CLICHY
N° siret 388 236 800 00014

La convention fiscale prévoit la réallocation aux filiales des éventuelles économies réalisées par le groupe à hauteur de leur contribution dans le résultat d'ensemble.

L'impôt de société comptabilisé à la clôture de l'exercice est celui qu'aurait supporté la société en l'absence d'intégration, majoré de la contribution répartie proportionnellement.

La dette ou créance d'impôt est comptabilisée dans le compte 451100, compte courant JULES BECHET ENTREPRISES, ceci en conformité avec la convention précitée.

Impact de l'épidémie de COVID 19 sur l'exercice 2021 :

L'exercice 2021 n'a pas été impacté des suites de l'épidémie de COVID 19, le chiffre d'affaires net plus la production stockée atteint 41 306 043€ contre 38 241 893 en 2019 avant le COVID.

Le résultat est également en progression avec 2 451 115€ en 2021 contre 1 833 459 en 2019.

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

La guerre en Ukraine et les mesures de confinement en Chine marquent l'économie française avec à ce stade, une activité qui résiste et des effets plus prononcés sur les prix.

Ces chocs se font sentir de façon différente selon les secteurs et le bâtiment est particulièrement touché par les problèmes d'approvisionnement et de hausse du prix des matières premières

L'entreprise résiste toutefois bien à ce contexte difficile du fait d'une part, d'un bon niveau du carnet de commande depuis plusieurs années qui nous permet de maintenir des prix corrects, et, d'autre part, un approvisionnement qui fonctionne avec des partenaires attentifs à nos besoins.

BECHET
Société par actions simplifiée
au capital de 408 000 euros
Siège social : 33, Avenue Claude Debussy,
92110 CLICHY
712 055 912 RCS NANTERRE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JUIN 2022
AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 2 451 115,25 euros de la manière suivante :

| | |
|--|--------------------|
| Bénéfice de l'exercice | 2 451 115,25 euros |
| A titre de dividende global à l'associée unique Soit 41,67 euros par action | 1 000 000,00 euros |
| Le solde En totalité au compte "report à nouveau" | 1 451 115,25 euros |

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 30 septembre 2022.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligible à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 000 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution. Toutefois, cet abattement ne sera pas applicable, l'associé bénéficiaire de la distribution étant une personne morale.

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

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

288 000,00 euros, soit 12,00 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 288 000,00 euros (non applicable)

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

600 000,00 euros, soit 25,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 600 000,00 euros (non applicable)

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

800 000,00 euros, soit 33,33 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 800 000,00 euros (non applicable)

DocuSigned by:

BECHET Hu

FFEF8F08E5F74DF...



BECHET

SAS au capital de 408 000 €

33, avenue Claude Debussy

92110 CLICHY

Rapport du commissaire aux comptes

sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021



SAS BECHET

33, avenue Claude Debussy – 92110 CLICHY

Capital social : 408 000 €

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associé,

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 BECHET 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 accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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

Nous avons notamment procédé à l'appréciation des approches retenues par la société sur l'évaluation et la comptabilisation des en cours de production décrits dans la note de l'annexe « stocks et en cours ».

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 à l'associé.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 15 juin 2022

FVA AUDIT
Mathieu FROMANTIN*Associé*

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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 :

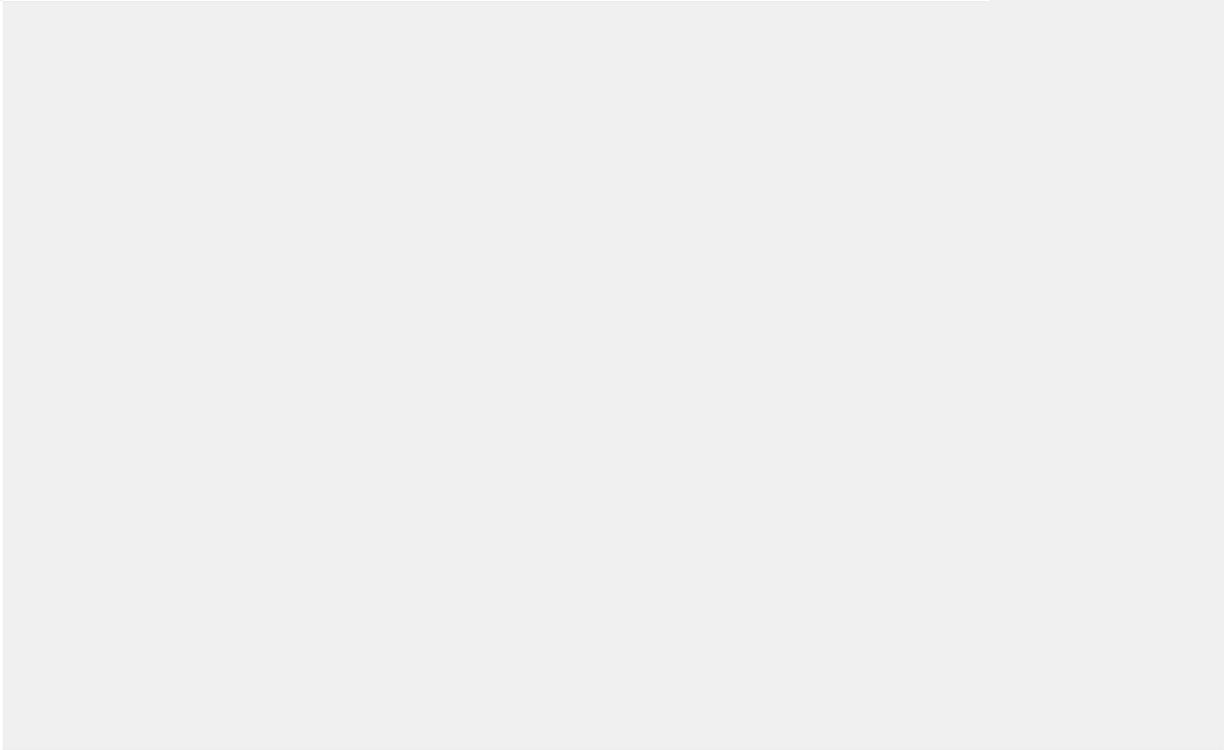
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

BECHET

33 Avenue CLAUDE DEBUSSY

92110 CLICHY

Comptes au 31/12/2021



Comptes annuels

| Rubriques | Montant Brut | Amort. Prov. | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | 815 602,39 | | 815 602,39 | 815 602,39 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 406 913,15 | 308 077,73 | 98 835,42 | 125 629,37 |
| Installations techniques, matériel, outillage | 2 537 123,59 | 2 072 785,68 | 464 337,91 | 523 492,47 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 479 729,65 | 1 124 520,34 | 355 209,31 | 211 037,46 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 2 135,81 | 2 135,81 | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | 3 520,00 | | 3 520,00 | 3 350,00 |
| Autres immobilisations financières | 2 200,00 | | 2 200,00 | 3 700,00 |
| ACTIF IMMOBILISE | 5 247 224,59 | 3 507 519,56 | 1 739 705,03 | 1 682 811,69 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | 189 503,98 | | 189 503,98 | 208 747,88 |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | 14 241 737,00 | 260 434,53 | 13 981 302,47 | 9 357 707,35 |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 28 899,46 | | 28 899,46 | 16 816,96 |
| CREANCES | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 11 185 056,21 | 766 629,42 | 10 418 426,79 | 10 987 459,39 |
| Autres créances | 5 688 569,61 | | 5 688 569,61 | 3 484 708,62 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | | | | |
| Disponibilités | 2 692 037,87 | | 2 692 037,87 | 4 230 584,02 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | 34 025 804,13 | 1 027 063,95 | 32 998 740,18 | 28 286 024,22 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 39 273 028,72 | 4 534 583,51 | 34 738 445,21 | 29 968 835,91 |

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| Capital social ou individuel (dont versé : 408 000) | 408 000 | 408 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :) | | |
| Réserve légale | 40 800 | 40 800 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours) | | |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes) | | |
| Report à nouveau | 8 617 467 | 7 365 522 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 2 451 115 | 2 051 945 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES | 11 517 383 | 9 866 267 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | 778 339 | 680 392 |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS | 778 339 | 680 392 |
| DETTES FINANCIERES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 12 663 261 | 9 406 229 |
| DETTES D'EXPLOITATION | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 811 700 | 6 009 303 |
| Dettes fiscales et sociales | 2 813 967 | 2 968 346 |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 125 930 | 50 133 |
| Autres dettes | 947 136 | 921 425 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Produits constatés d'avance | 80 730 | 66 740 |
| DETTES | 22 442 724 | 19 422 176 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 34 738 445 | 29 968 836 |

| Rubriques | France | Exportation | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Ventes de marchandises | 250 255 | | 250 255 | 131 278 |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 35 689 109 | 488 290 | 36 177 399 | 29 122 540 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 35 939 364 | 488 290 | 36 427 654 | 29 253 818 |
| Production stockée | | | 4 878 390 | 1 965 190 |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 17 000 | 3 427 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 1 391 379 | 810 284 |
| Autres produits | | | 5 | 11 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 42 714 428 | 32 032 730 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) | | | 4 341 432 | 3 784 870 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | 19 244 | -13 023 |
| Autres achats et charges externes | | | 27 053 182 | 19 324 927 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 413 417 | 457 150 |
| Salaires et traitements | | | 4 425 948 | 4 137 522 |
| Charges sociales | | | 1 499 998 | 1 466 789 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 290 627 | 234 001 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 653 336 | 611 368 |
| Dotations aux provisions | | | 538 402 | 277 422 |
| Autres charges | | | 105 128 | 125 840 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 39 340 714 | 30 406 866 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | 3 373 714 | 1 625 864 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | 226 | 70 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 4 688 | 5 250 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 4 915 | 5 321 |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | 20 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | | 20 |
| RESULTAT FINANCIER | | | 4 915 | 5 301 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | 3 378 628 | 1 631 165 |

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 413 881 | 141 714 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 9 417 | 1 513 400 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 423 298 | 1 655 114 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 58 923 | 25 131 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 12 572 | 26 720 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 71 495 | 51 851 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 351 803 | 1 603 262 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | 359 687 | 354 802 |
| Impôts sur les bénéfices | 919 629 | 827 680 |
| TOTAL DES PRODUITS | 43 142 641 | 33 693 164 |
| TOTAL DES CHARGES | 40 691 525 | 31 641 219 |
| BENEFICE OU PERTE | 2 451 115 | 2 051 945 |

Annexes

Les comptes annuels de l'exercice, arrêtés le 31/12/2021 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivant le plan comptable 2016.

Les conventions suivantes ont notamment été respectées :

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

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, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ultérieurs qui l'ont modifié.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

- Fonds commercial

Dans le cadre de la 1ère application du règlement 2015-06 du 23 novembre 2015 modifiant le règlement 214-03 de l'autorité des normes comptables relatif au plan comptable général, les modalités de détermination de la durée d'utilisation limitée ou non du fonds commercial ont été arrêtées comme suit :

Le fonds commercial concourt durablement au maintien de l'activité.

En conséquence, sa durée d'utilisation est réputée non limitée.

La mise en oeuvre obligatoire du test de dépréciation définie à l'article 214-5 du PCG a été réalisée à partir de l'analyse de la capacité bénéficiaire de l'entreprise, aucune perte de valeur n'a été détectée.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisés 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.

Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens, sur le mode linéaire (L) ou dégressif (D) selon les taux de base suivants :

| Immobilisations corporelles | Amortissements pour dépréciation |
|--------------------------------------|---|
| Installations générales | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | 3 à 10 ans suivant l'état |
| Matériel et outillage industriel | 4 ans L |
| Agencements et aménagements divers | 5 à 10 ans |
| Matériel de bureau et informatique | 3 ans D |
| Installations complexes spécialisées | 5 ans D |

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de la valeur actuelle des biens.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERE 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.

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Au vu des difficultés rencontrées pour recouvrer les anciennes créances, une provision pour dépréciation des comptes clients a été, sauf cas particulier, calculée selon les taux suivants ;

Ancienneté de la facture à la date de cloture de l'exercice :

+ de 6 mois = 10 %

+ d'1 an = 40 %

+ de 2 ans = 100%

Une provision est constatée lorsque l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers et qu'il est probable ou certain que cette obligation provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers sans contrepartie au moins équivalente attendue de celle-ci.

- PROVISIONS POUR RISQUES

Elles sont constituées pour faire face aux conséquences financières éventuelles de ruptures de contrat, litiges, procès, retours de produits. Elles sont réestimées chaque année en fonction de l'évolution de ces risques.

- PROVISIONS POUR CHARGES

Elles sont destinées à couvrir les charges résultant notamment d'engagements à caractère social et fiscal ainsi qu'un certain nombre de charges d'exploitation et exceptionnelles.

STOCKS ET EN COURS

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur valeur nominale.

Les en-cours de chantier ont été évalués à leur coût de production, affecté d'un coefficient de frais généraux égal à 11.23% ne comprenant pas les frais commerciaux et administratifs. Ces éléments 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.

DISPONIBILITES

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

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

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

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

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

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 36 050 € décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 36 050 €
- honoraires des autres services : néant
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission légal des comptes telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L822-11 : Néant.

ENGAGEMENTS RETRAITE

Au 31/12/2021 l'engagement retraite est estimé à 321 399 € et est versé à un organisme indépendant.

L'engagement retraite est calculé pour l'ensemble des cadres et étams ayant plus de 2 ans d'ancienneté présents au 31 décembre en fonction de l'indemnité conventionnelle réactualisée suivant les derniers salaires.

Aucun engagement n'est constaté concernant les ouvriers, ces derniers étant couverts par PRO BTP.

| Rubriques | Début d'exercice | Réévaluation | Acquisit., apports |
|--|------------------|--------------|--------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT | | | |
| AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 815 602 | | |
| Terrains | | | |
| Dont composants | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Const. Install. générales, agenc., aménag. | 406 913 | | |
| Install. techniques, matériel et outillage ind. | 2 479 084 | | 114 183 |
| Installations générales, agenc., aménag. | 5 284 | | |
| Matériel de transport | 1 333 215 | | 247 239 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 4 224 496 | | 361 422 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | 2 136 | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 7 050 | | 21 809 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 9 186 | | 21 809 |
| TOTAL GENERAL | 5 049 284 | | 383 230 |

| Rubriques | Virement | Cession | Fin d'exercice | Valeur d'origine |
|---|----------|----------------|------------------|------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT | | | | |
| AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES | | | 815 602 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions, installations générales, agenc. | | | 406 913 | |
| Installations techn., matériel et outillages ind. | | 56 143 | 2 537 124 | |
| Installations générales, agencements divers | | | 5 284 | |
| Matériel de transport | | 106 008 | 1 474 446 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 162 152 | 4 423 766 | |
| Participations évaluées par mise équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 2 136 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 23 139 | 5 720 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | 23 139 | 7 856 | |
| TOTAL GENERAL | | 185 290 | 5 247 225 | |

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|------------------|----------------|----------------|------------------|
| Frais d'établissements et développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales, agenc., aménag. | 281 284 | 26 794 | | 308 078 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 1 955 592 | 173 338 | 56 143 | 2 072 786 |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers | 5 284 | | | 5 284 |
| Matériel de transport | 1 122 177 | 90 495 | 93 436 | 1 119 236 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 3 364 337 | 290 627 | 149 580 | 3 505 384 |
| TOTAL GENERAL | 3 364 337 | 290 627 | 149 580 | 3 505 384 |

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

| Rubriques | Dotations | | | Reprises | | | Mouvements amortissements fin exercice |
|----------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------|--|
| | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | |
| Frais établis. | | | | | | | |
| Fonds Cial | | | | | | | |
| Autres. INC. | | | | | | | |
| INCORPOREL. | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Construct. | | | | | | | |
| - sol propre | | | | | | | |
| - sol autrui | | | | | | | |
| - installations | | | | | | | |
| Install. Tech. | | | | | | | |
| Install. Gén. | | | | | | | |
| Mat. Transp. | | | | | | | |
| Mat bureau | | | | | | | |
| Embal récup. | | | | | | | |
| CORPOREL. | | | | | | | |
| Acquis. titre | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Début d'exercice | Augmentations | Dotations | Fin d'exercice |
|---|------------------|---------------|-----------|----------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| Provisions pour litiges | 496 861 | 461 992 | 256 923 | 701 930 |
| Provisions pour garanties données aux clients | 167 599 | 41 051 | 167 600 | 41 050 |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions, obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis. | | | | |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 15 933 | 35 359 | 15 933 | 35 359 |
| PROVISIONS RISQUES ET CHARGES | 680 392 | 538 403 | 440 456 | 778 339 |
| Dépréciations immobilisations incorporelles | | | | |
| Dépréciations immobilisations corporelles | | | | |
| Dépréciations titres mis en équivalence | | | | |
| Dépréciations titres de participation | 2 136 | | | 2 136 |
| Dépréciations autres immobilis. financières | | | | |
| Dépréciations stocks et en cours | 5 640 | 260 435 | 5 640 | 260 435 |
| Dépréciations comptes clients | 1 153 445 | 392 902 | 779 718 | 766 629 |
| Autres dépréciations | | | | |
| DEPRECIATIONS | 1 161 221 | 653 336 | 785 357 | 1 029 200 |
| TOTAL GENERAL | 1 841 613 | 1 191 739 | 1 225 814 | 1 807 539 |
| Dotations et reprises d'exploitation | | 1 191 739 | 1 225 814 | |
| Dotations et reprises financières | | | | |
| Dotations et reprises exceptionnelles | | | | |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice | | | | |

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'un an |
|---|-------------------|-------------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | 3 520 | 3 520 | |
| Autres immobilisations financières | 2 200 | 2 200 | |
| Clients douteux ou litigieux | 48 425 | | 48 425 |
| Autres créances clients | 11 136 631 | 11 136 631 | |
| Créance représentative de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 953 | 953 | |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux | 7 013 | 7 013 | |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices | | | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 1 772 498 | 1 772 498 | |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | | | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | | | |
| Groupe et associés | 3 647 677 | 3 647 677 | |
| Débiteurs divers | 260 427 | 260 427 | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| TOTAL GENERAL | 16 879 346 | 16 830 921 | 48 425 |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice | 21 809 | | |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | 21 639 | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans |
|---|------------------|------------------|--------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 5 811 700 | 5 811 700 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 684 598 | 684 598 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 408 484 | 408 484 | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | | | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | 1 600 557 | 1 600 557 | | |
| Etat : obligations cautionnées | | | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 120 328 | 120 328 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 125 930 | 125 930 | | |
| Groupe et associés | 919 629 | 919 629 | | |
| Autres dettes | 27 507 | 27 507 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 80 730 | 80 730 | | |
| TOTAL GENERAL | 9 779 462 | 9 779 462 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts, dettes contractés auprès d'associés | | | | |

| Rubriques | Entreprises liées | Participations | Dettes, créances en effets comm. |
|--|-------------------|----------------|----------------------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | |
| Capital souscrit non appelé | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | |
| Participations | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | 51 050 | |
| Autres créances | | 3 842 163 | |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | |
| Disponibilités | | | |
| DETTES | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | 919 629 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 2 077 063 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |

Au titre de la convention de services conclue avec la société Jules Bechet Entreprises qui prévoit principalement la fourniture des prestations suivantes :

- Assistance administrative, comptable, financière et informatique,
- Assistance en matière juridique et sociale,
- Mise à disposition de locaux aménagés, d'activité, d'entreposage et de parking,
- Fourniture de services généraux nécessaires au bon fonctionnement des locaux et à leur entretien.

Les redevances facturées pour 2021 par la société Jules Bechet Entreprises se sont élevées à 2 063 271 €.

Par ailleurs, la rémunération du mandat de président exercé par Jules Bechet Entreprises représenté par Hugues Bechet s'élève à 210 300 €.

Nous n'avons mentionné aucune information en annexe sur les transactions conclues entre parties liées dans la mesure ou ;

Soit elles ont été conclues à des conditions normales de marché :

- BECHET / AMPB
- BECHET / ARTEMIS
- BECHET / CPMG
- BECHET / UNGARELLI

Soit elles sont exclues de la liste des transactions avec les parties liées dans la mesure ou il s'agit de transaction entre sociétés soeurs détenues à 99% minimum par une même société mère J.B.E.

- BECHET / ATB
- BECHET / EIREL

| Éléments | Valeurs nettes | Durée amortissement |
|------------------|----------------|---|
| Fonds commercial | 815 602 | ans ans ans ans ans ans ans |
| TOTAL | 815 602 | |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| PRODUITS A RECEVOIR | | | | |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | | | |
| 418100 | CLTS FACTURES A ETABLIR | 313 305 | 77 141 | 236 164 |
| TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | 313 305 | 77 141 | 236 164 |
| AUTRES CREANCES | | | | |
| 409800 | RRR A OBTENIR | 236 144 | 194 087 | 42 057 |
| 438700 | ORG SOCIAUX PROD A RECEVOIR | 1 878 | -369 | 2 247 |
| 448700 | ETAT PROD A RECEVOIR | | 33 471 | -33 471 |
| 468700 | DIVERS PROD A RECEVOIR | 24 283 | 31 145 | -6 862 |
| TOTAL AUTRES CREANCES | | 262 306 | 258 334 | 3 971 |
| TOTAL PRODUITS A RECEVOIR | | 575 610 | 335 475 | 240 136 |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|--|-----------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| CHARGES A PAYER | | | | |
| DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH | | | | |
| 408100 | FOURNISSEURS FACTURES NON P | 256 387 | 524 761 | -268 374 |
| TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH | | 256 387 | 524 761 | -268 374 |
| AUTRES DETTES | | | | |
| 419800 | CLIENTS RRR ET AVOIRS A ETA | 20 066 | 58 220 | -38 154 |
| 468600 | DIVERSES CHARGES A PAYER | 3 239 | 1 971 | 1 268 |
| TOTAL AUTRES DETTES | | 23 305 | 60 191 | -36 886 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | | | | |
| 428200 | DETTES PROV CP ET RTT | 16 073 | 25 806 | -9 733 |
| 428400 | DETTES PROV PARTICIPATION | 359 687 | 354 802 | 4 885 |
| 428600 | PERSONNEL AUTRES CH A PAYER | 122 500 | 101 500 | 21 000 |
| 438600 | ORG SOCIAUX CH A PAYER | 122 707 | 111 095 | 11 612 |
| 448600 | ETAT CHARGES A PAYER | 104 930 | 112 489 | -7 559 |
| TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES | | 725 898 | 705 692 | 20 206 |
| TOTAL CHARGES A PAYER | | 1 005 589 | 1 290 644 | -285 054 |

Charges et produits constatés
d'avance

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | | | |
| 487000 | PRODUITS CONSTATES D AVANCE | -80 730 | -66 740 | -13 990 |
| TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | -80 730 | -66 740 | -13 990 |

Détail transfert de charges

| | | |
|--|---|--------------|
| Divers remboursements sinistres voitures | : | 21 532.88 € |
| Indemnité retraite | : | 139 156.66 € |
| Remboursements intempéries | : | 4 280.47 € |
| Formation continue | : | 595.00 € |

| Engagements donnés | | | | | | |
|--------------------------|----------------|--------------|----------|----------------|--------------------------|----------------|
| Catégories d'engagements | Total | Au profit de | | | | |
| | | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |
| Avals et cautions | 575 058 | | | | | 575 058 |
| TOTAL | 575 058 | | | | | 575 058 |

| Engagements reçus | | | | | | |
|--------------------------|-------|--------------|----------|----------------|--------------------------|--------|
| Catégories d'engagements | Total | Accordés par | | | | |
| | | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |
| | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |

| Engagements réciproques | | | | | | |
|--------------------------|-------|------------|----------|----------------|--------------------------|--------|
| Catégories d'engagements | Total | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |
| | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |

| Catégories de titres | Nombre de titres | | | Valeur nominale |
|--|----------------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|
| | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice | |
| Actions ordinaires | 24 000 | | | 17 |
| Actions amorties | | | | |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote | | | | |
| Actions préférentielles | | | | |
| Parts sociales | | | | |
| Certificats d'investissements | | | | |

| Rubriques | Chiffre d'affaires France | Chiffre d'affaires Export | Total 31/12/2021 | Total 31/12/2020 | % |
|--------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| Tous secteurs d'activité | 35 939 363 | 488 290 | 36 427 653 | 29 253 817 | 24,52 % |
| TOTAL | 35 939 363 | 488 290 | 36 427 653 | 29 253 817 | 24,52 % |

| Situation à l'ouverture de l'exercice | | Solde |
|---|--------------|------------------|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs | | 9 866 267 |
| Distributions sur résultats antérieurs | | 800 000 |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs | | 9 066 267 |
| Variations en cours d'exercice | | |
| | En moins | En plus |
| Variations du capital | | |
| Variations des primes liées au capital | | |
| Variations des réserves | | |
| Variations des subventions d'investissement | | |
| Variations des provisions réglementées | | |
| Autres variations | | |
| Résultat de l'exercice | | 2 451 115 |
| | SOLDE | 2 451 115 |
| Situation à la clôture de l'exercice | | Solde |
| Capitaux propres avant répartition | | 11 517 382 |

| Répartition | Résultat avant impôt | Impôt dû | Résultat net après impôt |
|---|-------------------------|----------------|-----------------------------|
| Résultat courant | 3 378 628 | 911 382 | 2 467 246 |
| Résultat exceptionnel à court terme | 351 802 | 102 783 | 249 019 |
| Résultat exceptionnel à long terme | | | |
| Participation des salariés | -359 687 | -94 537 | -265 150 |
| Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs | | | |
| RESULTAT COMPTABLE | 3 370 743 | 919 629 | 2 451 114 |

| Rubriques | Montant |
|---|-----------------|
| IMPOT DU SUR : | |
| Provisions réglementaires : | |
| Provisions pour hausse de prix | |
| Provisions pour fluctuation des cours | |
| Provisions pour investissements | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Subventions d'investissement | |
| TOTAL ACCROISSEMENTS | |
| IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : | |
| Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : | |
| Congés payés | |
| Participation des salariés | 359 687 |
| Autres | |
| A déduire ultérieurement : | |
| Provisions pour propre assureur | |
| Autres | 86 336 |
| TOTAL ALLEGEMENTS | 446 023 |
| SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE | -446 023 |

IMPOT DU SUR :

Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :

Déficits reportables

Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de la
société

| Dénomination sociale - siège social | Forme | Montant capital | % détenu |
|---|-------|-----------------|----------|
| Jules Bechet Entreprises 33, Av Claude Debussy 92110 CLICHY | SAS | 800 000 | 100,00 % |

Depuis le 01/01/1998, la société est placée sous le régime fiscal des groupes de société.

La société mère "tête de groupe fiscal", est :

JULES BECHET ENTREPRISES
33, Avenue Claude Debussy
92110 CLICHY
N° siret 388 236 800 00014

La convention fiscale prévoit la réallocation aux filiales des éventuelles économies réalisées par le groupe à hauteur de leur contribution dans le résultat d'ensemble.

L'impôt de société comptabilisé à la clôture de l'exercice est celui qu'aurait supporté la société en l'absence d'intégration, majoré de la contribution répartie proportionnellement.

La dette ou créance d'impôt est comptabilisée dans le compte 451100, compte courant JULES BECHET ENTREPRISES, ceci en conformité avec la convention précitée.

Impact de l'épidémie de COVID 19 sur l'exercice 2021 :

L'exercice 2021 n'a pas été impacté des suites de l'épidémie de COVID 19, le chiffre d'affaires net plus la production stockée atteint 41 306 043€ contre 38 241 893 en 2019 avant le COVID.

Le résultat est également en progression avec 2 451 115€ en 2021 contre 1 833 459 en 2019.

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

La guerre en Ukraine et les mesures de confinement en Chine marquent l'économie française avec à ce stade, une activité qui résiste et des effets plus prononcés sur les prix.

Ces chocs se font sentir de façon différente selon les secteurs et le bâtiment est particulièrement touché par les problèmes d'approvisionnement et de hausse du prix des matières premières

L'entreprise résiste toutefois bien à ce contexte difficile du fait d'une part, d'un bon niveau du carnet de commande depuis plusieurs années qui nous permet de maintenir des prix corrects, et, d'autre part, un approvisionnement qui fonctionne avec des partenaires attentifs à nos besoins.