

RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 02271
Numéro SIREN : 753 964 733
Nom ou dénomination : NANTIAL

Ce dépôt a été enregistré le 20/06/2022 sous le numéro de dépôt 11576

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

Désignation de l'entreprise : SAS NANTIAL Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 24.00

Adresse de l'entreprise 102 ROUTE DU FLEUVE 44450 ST-JULIEN-DE-CONCELES Durée de l'exercice précédent 24.00

Numéro SIRET* 7 5 3 9 6 4 7 3 3 0 0 0 1 2 Néant *

				Exercice N clos le,		N-I		
				31122021		31122020		
				Net		Net		
				3		4		
				Brut		Amortissements, provisions		
				1		2		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
		Fonds commercial (1)	AH	AI	257 290.80		257 290.80	257 290.80
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	12 854.38	10 758.56	2 095.82	4 594.14
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	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				
	TOTAL (II)		BJ	BK	270 145.18	10 758.56	259 386.62	261 884.94
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		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				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	6 865 974.20	34 472.14	6 831 502.06	7 493 302.68
		Autres créances (3)	BZ	CA	462 616.64		462 616.64	480 415.92
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	1 242 120.18		1 242 120.18	987 707.69	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI					
	TOTAL (III)	CJ	CK	8 570 711.02	34 472.14	8 536 238.88	8 961 426.29	
	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	IA	8 840 856.20	45 230.70	8 795 625.50	9 223 311.23	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			CP	(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS NANTIAL</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 520 000.00 ...)	DA	520 000.00	520 000.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	52 000.00	52 000.00
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	105.28	1 332.47
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	971 451.81	963 372.81
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 543 557.09	1 536 705.28
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	4 024.74	3 147.99
	TOTAL (III)	DR	4 024.74	3 147.99
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 991 901.98	6 421 859.13
	Dettes fiscales et sociales	DY	229 717.69	235 721.23
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		2 709.60
	Autres dettes	EA	1 026 424.00	1 023 168.00
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	7 248 043.67	7 683 457.96	
Ecarts de conversion passif*	(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	8 795 625.50	9 223 311.23	
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart 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	7 248 043.67	7 683 457.96	
(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

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

		Exercice N				Exercice (N - 1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
Désignation de l'entreprise : <u>SAS NANTIAL</u>						Néant <input type="checkbox"/> *			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	62852380.05	FB	17870793.62	FC	80723173.67	79807733.87	
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF		
			FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	62852380.05	FK	17870793.62	FL	80723173.67	79807733.87	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	7 645.61	22 749.56	
	Autres produits (1) (11)					FQ	19 698.67	1 857.31	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	80750517.95	79832340.74
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	72667704.89	71734731.87	
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	6 039 134.18	5 815 684.70	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	122 173.83	138 770.32	
	Salaires et traitements*					FY	386 046.87	577 165.98	
	Charges sociales (10)					FZ	148 497.72	207 156.71	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	2 498.32	989.27
			- dotations aux provisions*				GB	876.75	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	33 410.64	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	11 294.83	2 927.74
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	79411638.03	78477426.59	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 338 879.92	1 354 914.15	
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	16 293.20	16 368.34	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	16 293.20	16 368.34	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(16 293.20)	(16 368.34)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 322 586.72	1 338 545.81	

(RENVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise <u>SAS NANTIAL</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	855.09	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	855.09	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	855.09	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	351 990.00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	80751373.04	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	79779921.23	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	971 451.81	
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	
		- 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 amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	8 199.29	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	9 642.33
Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5				
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
joindre en annexe : (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N		
TRANSFERT PASSIF SOCIAL PRIMEALE		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
			855.09	
(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.

NANTIAL

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 520.000 euros
Siège social : Le Bois Jean Renaud
44450 ST JULIEN DE CONCELLES
753 964 733 RCS NANTES

<p align="center">EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS COLLECTIVES DES ASSOCIES DU 2 MAI 2022</p>
--

Le deux mai deux mille vingt-deux, les Associés de la Société :

1. La société FLOREALE HOLDING, Société par Actions Simplifiée au capital de 98.757.140,33 euros, dont le siège social est situé Espace d'activité Fernand Finel à LESSAY (50430), immatriculée au RCS de Coutances sous le numéro 353 721 475, représentée par Monsieur Jean-Marc FAUJOUR en sa qualité de membre du Directoire ;
2. La société NANTEUROP, Société par Actions Simplifiée au capital de 520.000 euros, dont le siège social est situé Le Bois Jean Renaud à Saint-Julien-de-Concelles (44450), immatriculée au RCS de Nantes sous le numéro 351 783 758, représentée par Monsieur Charles JANNIN, dûment habilité aux fins des présentes.

Seuls associés de la Société et détenant à ce titre l'intégralité des actions de la Société (ci-après désignés collectivement les « Associés »),

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- les comptes de l'exercice clos le 31.12.2021,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice,
- le rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du code de commerce,
- le texte des projets de décisions ;

Et après avoir rappelé que le cabinet PRICEWATERHOUSECOOPERS AUDIT, Commissaire aux comptes de la Société, a été régulièrement informé,

Ont pris à l'unanimité les décisions portant sur l'ordre du jour suivant :

1. APPROBATION DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021
2. AFFECTATION DU RESULTAT
3. APPROBATION DES CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L.227-10 DU CODE DE COMMERCE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE
4. SITUATION DU MANDAT D'UN MEMBRE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION
5. POUVOIRS POUR FORMALITES

PREMIERE DECISION – APPROBATION DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Les Associés, après avoir entendu :

- la lecture du rapport du Président sur les opérations de l'exercice clos au 31.12.2021 ;
- la lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et sur l'exécution de leur mission au cours de cet exercice,

approuvent les comptes annuels dudit exercice tels qu'ils lui ont été présentés (en ce compris les dépenses et charges visées à l'article 223 quater du Code Général des Impôts), ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

Les Associés donnent en conséquence au Président et au Commissaire aux Comptes, quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Cette décision est prise à l'unanimité par les Associés.

DEUXIEME DECISION – AFFECTATION DU RESULTAT

Les Associés décident d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2021, s'élevant à 971.451,81 EUR, de la manière suivante :

Avant affectation :

- Montant du report à nouveau antérieur : 105,28 EUR
- Montant du résultat de l'exercice : 971.451,81 EUR

Soit un bénéfice distribuable de 971.557,09 EUR

Affectation du résultat de l'exercice 2021 :

- **A titre de dividendes :** **971.360,00 EUR**
Soit un dividende d'un montant de 186,80 EUR par action
- **Au report à nouveau :** **91,81 EUR**

Après affectation du résultat :

- Solde du report à nouveau : 105,28 EUR

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, les associés rappellent que sur les trois précédents exercices, la Société a procédé aux distributions de dividendes suivantes :

Exercice	Dividendes par Action (1)	Dividendes Bruts Distribués (1)
2020	185,50 €	964.600,00 €
2019	183,50 €	954.200,00 €
2018	131,00 €	681.200,00 €

(1) : Dividendes éligibles à l'abattement de 40% visé à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts, dont le bénéfice est réservé aux personnes physiques domiciliées en France.

Cette décision est prise à l'unanimité par les Associés.

[...]

SIXIEME DECISION – POUVOIRS POUR FORMALITES

Les Associés confèrent tous pouvoirs :

- au Président, à Monsieur Damien LOISEL, à Madame Julie GRASTILLEUR, à Madame Eva ALHERITIERE, et à Madame Elise FEILLET, pouvant agir séparément, à l'effet de certifier conforme tous documents afférents directement ou indirectement aux décisions résultant des présentes (procès-verbal, comptes, etc.) ;
- au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour effectuer toutes formalités légales.

Les Associés confèrent plus particulièrement tous pouvoirs à Monsieur Damien LOISEL, à Madame Julie GRASTILLEUR, à Madame Eva ALHERITIERE et à Madame Elise FEILLET, à la société LE JOURNAL SPECIAL DES SOCIETES (RCS Paris 552 074 627), formaliste à l'effet :

- d'effectuer, auprès des divers organismes concernés (Greffes, Centre de Formalités des Entreprises, etc.), toutes les formalités de publicité légales subséquentes aux décisions ci-avant adoptées,
- de procéder à toutes inscriptions modificatives au Registre du Commerce et des Sociétés,
- de remplir tous imprimés, de signer toutes pièces, de faire toutes déclarations, de verser toutes sommes et en recevoir quittance,
- et, plus généralement, de faire le nécessaire pour la réalisation de ces formalités.

Cette décision est prise à l'unanimité par les Associés.

Fin de l'extrait.

Pour extrait certifié conforme le 2 mai 2022.



Nantial

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

(Exercice clos le 31 décembre 2021)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

Aux Associés

Nantial

102 Route du Fleuve
ZA du Bois Jean Renaud
44450 St Julien de Concelles

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 Nantial 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.

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 34, place Viarme C.S. 90928, 44009 Nantes Cedex 1
Téléphone: +33 (0)2 51 84 36 36, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

Justification des appréciations

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

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

Nantial

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021 - Page 4

- 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 Nantes, le 13 avril 2022

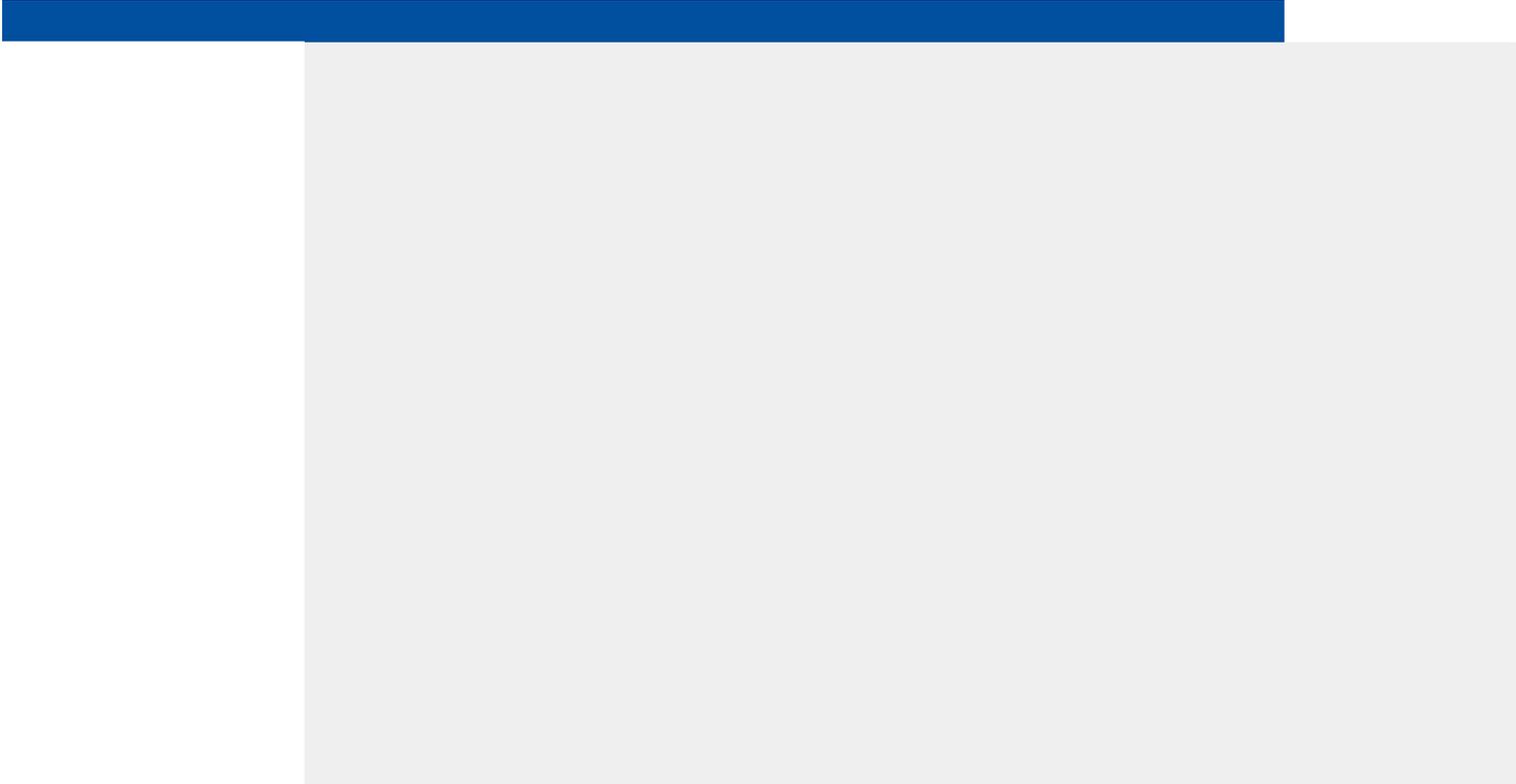
Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit

Olivier Destruel

NANTIAL

**102 ROUTE DU FLEUVE
ZA DU BOIS JEAN RENAUD
44450 ST-JULIEN-DE-CONCELLES**

Comptes au 31/12/2021



- SOMMAIRE -

BILAN

Bilan - Actif _____ 2

Bilan - Passif _____ 3

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat Partie 1 _____ 4

Compte de résultat Partie 2 _____ 5

ANNEXES

Annexes _____ 7

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Immobilisations _____ 11

Amortissements _____ 12

Provisions et dépréciations _____ 13

Créances et dettes _____ 14

Charges à payer _____ 15

Produits à recevoir _____ 16

Composition du capital social _____ 17

Variation des capitaux propres _____ 18

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Effectif moyen _____ 20

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	257 291		257 291	257 291
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	12 854	10 759	2 096	4 594
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	270 145	10 759	259 387	261 885
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	6 865 974	34 472	6 831 502	7 493 303
Autres créances	462 617		462 617	480 416
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	1 242 120		1 242 120	987 708
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	8 570 711	34 472	8 536 239	8 961 426
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 840 856	45 231	8 795 626	9 223 311

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 520 000)	520 000	520 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	52 000	52 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	105	1 332
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	971 452	963 373
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 543 557	1 536 705
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	4 025	3 148
PROVISIONS	4 025	3 148
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		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 991 902	6 421 859
Dettes fiscales et sociales	229 718	235 721
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 710
Autres dettes	1 026 424	1 023 168
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	7 248 044	7 683 458
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	8 795 626	9 223 311

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises	62 852 380	17 870 794	80 723 174	79 807 734
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	62 852 380	17 870 794	80 723 174	79 807 734
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 646	22 750
Autres produits			19 699	1 857
PRODUITS D'EXPLOITATION			80 750 518	79 832 341
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			72 667 705	71 734 732
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			6 039 134	5 815 685
Impôts, taxes et versements assimilés			122 174	138 770
Salaires et traitements			386 047	577 166
Charges sociales			148 498	207 157
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 498	989
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			877	
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			33 411	
Dotations aux provisions				
Autres charges			11 295	2 928
CHARGES D'EXPLOITATION			79 411 638	78 477 427
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 338 880	1 354 914
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				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			16 293	16 368
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			16 293	16 368
RESULTAT FINANCIER			-16 293	-16 368
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 322 587	1 338 546

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	855	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	855	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	855	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	351 990	375 173
TOTAL DES PRODUITS	80 751 373	79 832 341
TOTAL DES CHARGES	79 779 921	78 868 968
BENEFICE OU PERTE	971 452	963 373

ANNEXES

Annexes

Faits caractéristiques de l'exercice

L'épidémie de Covid-19 qui s'étend dans le monde depuis janvier 2020, a eu un impact sur la performance économique et financière de la Société qui est reflété dans les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

La société a mis en place les moyens nécessaires pour préserver la santé de ses salariés en appliquant rigoureusement le protocole Covid-19 mis en place conjointement avec la SAS Nanteurop sur le site de Saint Julien de Concelles (fourniture de masques, gel hydroalcoolique, application des gestes barrières et distanciation sociale).

Dans le respect des textes comptables et des recommandations de l'ANC publiées dans ce contexte précis du Covid-19, la Société n'a pas eu à comptabiliser d'impacts liés au Covid-19 au sein du résultat exceptionnel, toutes les dépenses inhérentes à la mise en place des gestes barrières ayant été supportées par la SAS Nanteurop.

Aucun évènement significatif postérieur à compter de la clôture n'est à signaler.

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code du Commerce et du Plan Comptable Général.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1 - BILAN ACTIF

IMMOBILISATIONS

En application du règlement ANC 2015-06 sur les actifs incorporels

1 - Fonds commercial

Une analyse a été menée pour déterminer la durée d'utilisation des fonds commerciaux :

- Si la durée de vie est limitée dans le temps, l'actif est alors amorti sur la durée de vie résiduelle à compter du 1er janvier 2016 ;
- Dans le cas contraire, les fonds commerciaux ne font l'objet d'aucun amortissement, mais subissent des tests de valeurs annuels (cf point 3)

2- Malis techniques

a- Affectation et comptabilisation

A partir du 1er janvier 2016, et conformément au règlement ANC n° 2015-06 (art 9), les malis de fusions sont reclassés comptablement, dans les catégories d'actifs auxquels ils sont affectés. Aucun mali de fusion ne figure à l'actif au 31/12/2021.

b- Amortissement

- Si l'actif sous-jacent est amortissable : amortissement du mali sur la durée résiduelle de l'actif auquel il est rattaché
- Pour les malis affectés au fonds commercial : cf analyse développée au point 1

3 - Analyse de valeur annuelle

Des tests de dépréciation sont réalisés tous les ans sur les fonds commerciaux non amortis (y compris en l'absence d'indice de perte de valeur). Ce test est réalisé au niveau de l'actif ou du groupe d'actifs en fonction du mode de gestion et de suivi des activités par l'entité.

Annexes

Les valeurs actuelles correspondent aux valeurs d'utilité calculées sur la base de l'actualisation des cash-flows futurs issus du business plans à 3 ans établis par la direction, avec un taux d'actualisation de 8% et un taux de croissance long terme de 1%. Les dépréciations constatées ne peuvent faire l'objet de reprises ultérieures.

Méthode appliquée sur les actifs corporels

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond au prix d'achat des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements	Amortissements fiscalement pratiqués
Matériel de bureau et informatique	33 1/3% D	33 1/3% D
Mobilier	10 % L	10 % L

ACTIF CIRCULANT

Toutes les créances de l'actif circulant sont évaluées à la valeur nominale et sont exigibles à moins d'un an. Une dépréciation est constatée tiers par tiers selon les risques non couverts par une assurance.

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse sont évaluées pour leur valeur nominale. Les disponibilités s'élèvent à 1 242 120€ au 31/12/2021.

2 - BILAN PASSIF

CAPITAL

Le capital de 520 000 euros est entièrement libéré et est composé de 5 200 actions.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les engagements de retraite sont portés au bilan sous forme de provision pour charges pour 4 024€

En vertu de la recommandation n°2013.02 du 7 novembre 2013 de l'ANC autorisant l'application d'IAS19 révisé dans les comptes sociaux, la société a évalué ses engagements de retraite selon la méthode 2 et concernant l'intégralité du personnel. Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- âge de départ : 63 ans pour les non cadres et 65 ans pour les cadres
- table de mortalité de l'INSEE années 2012-2016
- taux de turnover 0%
- taux d'inflation des salaires : 2.25% pour les non cadres et 2.50% pour les cadres
- taux moyen des charges sociales : 39% pour les non cadres et 43% pour les cadres
- taux d'actualisation financière : 0.74%

AUTRES DETTES

Un compte courant de 1 000 000€ réparti à égalité entre les deux actionnaires a été mis en place à la création de la société pour couvrir le besoin en fond de roulement.

IMPOTS

	Assiette	Taux	Impôt Brut	Crédit Impôt	Impôt net
Total IS 2021	1 328 266 €	26.50%	351 990 €		351 990 €

Annexes

3 - COMPTE DE RESULTAT

Les transferts de charge s'élèvent à 7 645€ et sont principalement de nature sociale.

4 - DIVERS

La SAS NANTIAL est dans le périmètre de consolidation de la société coopérative AGRIAL. La société consolidante est AGRIAL 4 rue de Roquemont 14000 CAEN immatriculée au RCS de Caen sous le numéro 428 611 719. Les comptes consolidés établis par la société Agrial sont déposés au Greffe du tribunal de commerce de Caen.

5 - REMUNERATION DES DIRIGEANTS

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

6 - EVENEMENTS POST-CLOTURE

L'épidémie de Covid 19 qui se poursuit sur l'exercice 2022 pourrait continuer à avoir des impacts significatifs sur les comptes annuels de la Société au 31 décembre 2022.

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	257 291		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 854		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 854		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	270 145		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			257 291	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			12 854	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			12 854	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			270 145	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 260	2 498		10 759
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 260	2 498		10 759
TOTAL GENERAL	8 260	2 498		10 759

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 ETBL AUT. INC.							
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				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	3 148	877		4 025
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				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	3 148	877		4 025
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	1 363	33 411	301	34 472
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	1 363	33 411	301	34 472
TOTAL GENERAL	4 511	34 287	301	38 497
Dotations et reprises d'exploitation		34 287	301	
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			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	36 368	36 368	
Autres créances clients	6 829 606	6 829 606	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	1 134	1 134	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	3 086	3 086	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	401 153	401 153	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	2 055	2 055	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	55 188	55 188	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	7 328 591	7 328 591	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
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	5 991 902	5 991 902		
Personnel et comptes rattachés	52 396	52 396		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	163 337	163 337		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	9 790	9 790		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	4 195	4 195		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 000 000	1 000 000		
Autres dettes	26 424	26 424		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	7 248 044	7 248 044		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNISSEUR FACT NON PARVEN.	308 226	208 435	99 791
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		308 226	208 435	99 791
AUTRES DETTES				
41980000	R.R.R. A ACCORDER	19 278	8 239	11 039
46860000	CHARGES A PAYER	7 146	14 929	-7 783
TOTAL AUTRES DETTES		26 424	23 168	3 256
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	DETTES PROV CONGES PAYES	33 843	34 126	-283
42821000	DETTES PROV RCR	4 693	9 545	-4 852
42823000	DETTES PROV PRIMES	13 860	16 006	-2 146
43820000	CHARGES / CONGES PAYES	15 229	15 357	-128
43821000	CHARGES / RCR	2 113	4 296	-2 183
43823000	CHARGES / PRIMES	6 238	7 203	-965
43860000	TAXE APPRENTISSAGE	2 726	3 609	-883
43861000	FORMATION CONTINUE	-452	2 919	-3 371
43863000	C 3 S	98 695	97 233	1 462
44860000	ETAT CHARGES FISCALES A PAYER	1 432	2 796	-1 364
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		178 377	193 090	-14 713
TOTAL CHARGES A PAYER		513 027	424 693	88 334

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FACT A ETABLIR	53 516	1 945	51 571
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		53 516	1 945	51 571
AUTRES CREANCES				
40980000	R.R.R. A OBTENIR	55 188	32 248	22 940
43870000	PRODUITS A RECEVOIR	682		682
44870000	ETAT - PRODUIT A RECEVOIR	2 055		2 055
TOTAL AUTRES CREANCES		57 925	32 248	25 677
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		111 441	34 193	77 248

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	5 200			100
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 536 705
Distributions sur résultats antérieurs		964 600
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		572 105
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		971 451
	SOLDE	971 451
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		1 543 556

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	3	
AGENTS DE MAITRISE	2	
EMPLOYES	2	
TOTAL	7	