

RCS : ST BRIEUC

Code greffe : 2202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00506

Numéro SIREN : 812 266 609

Nom ou dénomination : HTD CLIM

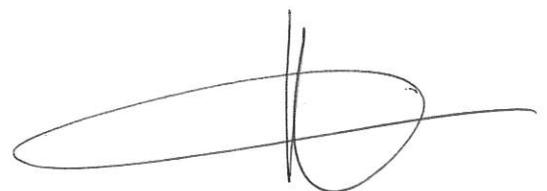
Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2022 sous le numéro de dépôt 5670

**SOCIETE HTD CLIM**  
société par actions simplifiée  
au capital de 57.311 €  
siège social : ZAE Kérantour, 22740 PLEUDANIEL  
RCS SAINT BRIEUC 812 266 609

---

**COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021**

« Certifié conforme »

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop with a vertical stroke through it and a horizontal tail extending to the right.

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	1 950 463	50 000	1 900 463	1 999 978	99 515	4.98	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	<b>Total II</b>	1 950 463	50 000	1 900 463	1 999 978	99 515	4.98
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	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	1 557		1 557		1 557	
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	303 342		303 342		303 342	
	Autres créances	399 565	97 000	302 565	404 222	101 657	25.15
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	379 054		379 054	83 577	295 477	353.54	
Charges constatées d'avance (3)	2 368		2 368	3 336	969	29.03	
	<b>Total III</b>	1 085 885	97 000	988 885	491 135	497 750	101.35
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	3 036 348	147 000	2 889 348	2 491 113	398 235	15.99

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 228 452)	1 228 452		1 228 452			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	240 006				240 006	
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	35 531		35 531			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	1 148 306		1 094 526		53 780	4.91
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	547 174		53 780		600 954	NS
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	902 858		115 677		787 181	680.50	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 348 248		1 638 956		290 708	17.74
	Concours bancaires courants	311				311	
	Emprunts et dettes financières diverses	493 082		697 267		204 185	29.28
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 126		34 900		41 226	118.13
	Dettes fiscales et sociales	64 410				64 410	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	4 313		4 313				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	1 986 490		2 375 436		388 946	16.37
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		2 889 348		2 491 113		398 235	15.99

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

862 951 1 076 337

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	365 505		365 505			365 505
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	365 505		365 505			365 505
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			20 983			20 983
Autres produits			227			227
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			386 715			386 715
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			90 477	28 221	62 256	220.60
Impôts, taxes et versements assimilés			6 252	1 198	5 054	421.74
Salaires et traitements			186 224		186 224	
Charges sociales			77 853		77 853	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			129		129	
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			360 934	29 419	331 515	NS
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			25 781	29 419	55 200	187.63
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)	244	707	244	707
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>244</b>	<b>707</b>	<b>244</b>	<b>707</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	17	108	24	361
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	<b>17</b>	<b>108</b>	<b>24</b>	<b>361</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>227</b>	<b>599</b>	<b>251</b>	<b>960</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>253</b>	<b>380</b>	<b>53</b>	<b>780</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	293	794	293	794
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	<b>293</b>	<b>794</b>	<b>293</b>	<b>794</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>				
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>293</b>	<b>794</b>	<b>293</b>	<b>794</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>925</b>	<b>216</b>	<b>925</b>	<b>216</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>378</b>	<b>042</b>	<b>53</b>	<b>780</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>547</b>	<b>174</b>	<b>53</b>	<b>780</b>
			<b>600</b>	<b>954</b>
				<b>NS</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées  
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 889 347.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 365 505.36 Euros et dégageant un bénéfice de 547 174.14 Euros.

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

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Après un exercice 2020 fortement dégradé par la crise sanitaire COVID, l'activité de la Société a connu un rebond d'activité au cours de cet exercice sans retrouver le niveau de Chiffre d'affaires de l'année 2019. Cependant le niveau de résultat est lui comparable.

Par ailleurs, des tensions d'approvisionnement et des hausses tarifaires conséquentes des matières premières et composants n'ont pas eu non plus d'impact sur la rentabilité, la société parvenant globalement à les répercuter à ses clients.

Enfin, le remboursement des échéances de charges sociales a été échelonné sur l'année en cours et à venir.

Le management considère que l'application du principe de continuité est approprié et qu'il n'existe pas d'incertitude significative sur la continuité. Elle est confiance dans sa capacité à faire face aux poursuite du redressement post Covid et à la pénurie de matières premières et composants "

#### **Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF**

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

#### **Conditions particulières d'activité pendant la période**

L'activité de la Société a connu un ralentissement au cours de cet exercice sans retrouver le niveau de Chiffre D'affaires de l'année 2019 mais sans pour autant engendré une baisse de ses résultats. Par ailleurs, les tensions d'approvisionnement et les hausses tarifaires conséquentes des matières premières et composants n'ont pas eu non plus d'impact sur la rentabilité.

#### **Moyens en oeuvre**

L'activité de la Société a connu un ralentissement au cours de cet exercice sans retrouver le niveau de Chiffre D'affaires de l'année 2019 mais sans pour autant engendré une baisse de ses résultats. Par ailleurs, les tensions d'approvisionnement et les hausses tarifaires conséquentes des matières premières et composants n'ont pas eu non plus d'impact sur la rentabilité.

#### **Les incertitudes**

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

L'événement Covid-19 et la pénurie de matières premières et composants étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

HTD CLIM a enregistré la sortie d'un actionnaire minoritaire dans le cadre d'une succession, cette opération s'est réalisée en avril 2022 sous forme de réduction de capital par un rachat des titres et avec un remboursement de compte courant.

Le conflit en Ukraine survenu à la fin du mois de février 2022 constitue un événement postérieur au 31 décembre 2021 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2021, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

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

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

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

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

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Permanence des méthodes

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

### Informations générales complémentaires

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 750 000	50 000	1 750 000		50 000
Autres provisions pour dépréciation		97 000			97 000
TOTAL	1 750 000	147 000	1 750 000		147 000
TOTAL GENERAL	1 750 000	147 000	1 750 000		147 000

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	303 342	303 342	
Impôts sur les bénéfices	7 012	7 012	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 959	6 959	
Groupe et associés	327 566	327 566	
Débiteurs divers	58 028	58 028	
Charges constatées d'avance	2 368	2 368	
TOTAL	705 274	705 274	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 348 560	225 020	1 123 540	
Emprunts et dettes financières divers	8 969	8 969		
Fournisseurs et comptes rattachés	76 126	76 126		
Personnel et comptes rattachés	1 564	1 564		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 507	45 507		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 725	8 725		
Autres impôts taxes et assimilés	8 614	8 614		
Groupe et associés	484 113	484 113		
Autres dettes	4 313	4 313		
TOTAL	1 986 491	862 951	1 123 540	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	290 708			

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	1 128 452			1 128 452

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	14 477
Autres créances	3 047
Total	17 525

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 186
Dettes fiscales et sociales	7 304
Autres dettes	4 313
Total	82 803

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 368
Total	2 368

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 638 956
Total	1 638 956

#### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

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

#### Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	33 920
45 à 54 ans	11 à 20 ans	277
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		34 197

#### Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 66 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- montant couvert par contrat au 31/12/2021 : 21.268 €
- taux de couverture : 62.19 %
- turn over faible
- taux d'actualisation 0,9 %

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
AUTRES PARTICIPATIONS	1 900 463		1 999 978		99 515-	4.98-
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	1 950 463		3 749 978		1 799 515-	47.99-
29610000 PROVISION TITRES DE PARTICIP.	50 000-		1 750 000-		1 700 000	97.14
<b>Total II</b>	1 900 463		1 999 978		99 515-	4.98-
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	1 557				1 557	
40910000 FOURNIS AVOIRS A RECEVOIR	1 557				1 557	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	303 342				303 342	
41100000 CLIENTS	288 865				288 865	
41800000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	14 477				14 477	
AUTRES CREANCES	302 565		404 222		101 657-	25.15-
40100000 FOURNISSEURS	52 400		28 500		23 900	83.86
44400000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	7 012		317 811		310 799-	97.79-
44562190 TVA DEDUCTIBLE	3 872				3 872	
44571190 TVA COLLECTEE	796				796	
44586000 TVA/Fact non parvenues	2 291				2 291	
45500000 COMPTE COURANT THERECO	230 566				230 566	
45532000 COMPTE COURANT AELIS	97 000				97 000	
45541000 COMPTE COURANT HOL.THERECO IS			57 911		57 911-	100.00-
46700000 DEBITEURS DIVERS	300				300	
46710000 TICKETS RESTAURANT	2 281				2 281	
46870000 PRODUIT A RECEVOIR	3 047				3 047	
49500000 PROVISION CC GROUPE	97 000-				97 000-	
DISPONIBILITES	379 054		83 577		295 477	353.54
51211000 ARKEA	351 744		2 585		349 159	NS
51212000 BNP	24 592		8 609		15 983	185.65
51213000 CAISSE D'EPARGNE	1 216		72 383		71 167-	98.32-
51216000 CAISSE D'EPARGNE	1 482				1 482	
53110000 CAISSE	20				20	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 368		3 336		969-	29.03-
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 368		3 336		969-	29.03-
<b>Total III</b>	988 885		491 135		497 750	101.35
<b>TOTAL GENERAL</b>	2 889 348		2 491 113		398 235	15.99

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
CAPITAL	1 228 452	1 228 452		
10100000 CAPITAL	1 228 452	1 228 452		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	240 006		240 006	
10420000 PRIMES DE FUSION	240 006		240 006	
RESERVE LEGALE	35 531	35 531		
10610000 RESERVE LEGALE	35 531	35 531		
REPORT A NOUVEAU	1 148 306	1 094 526	53 780	4.91
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	1 148 306	1 094 526	53 780	4.91
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	547 174	53 780	600 954	NS
<b>Total I</b>	<b>902 858</b>	<b>115 677</b>	<b>787 181</b>	<b>680.50</b>
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 348 248	1 638 956	290 708	17.74
16400000 EMPRUNT ARKEA	445 742	520 033	74 290	14.29
16410000 EMPRUNT BNP	458 208	534 577	76 368	14.29
16420000 EMPRUNT CAISSE EPARGNE	444 297	584 347	140 050	23.97
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	311		311	
51800000 FRAIS BANCAIRES A PAYER	311		311	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	493 082	697 267	204 185	29.28
16800000 INTERETS COURUS	8 969	8 666	303	3.49
45510000 COMPTE COURANT THERECO IS	285 674	274 229	11 445	4.17
45520000 COMPTE COURANT FGF IS	84 719	89 152	4 433	4.97
45530000 COMPTE COURANT EONO	73 720	73 720		
45531000 COMPTE COURANT HUET	40 000	40 000		
45540000 COMPTE COURANT HOLTHERECO		211 500	211 500	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	76 126	34 900	41 226	118.13
40100000 FOURNISSEURS	4 940	220	4 720	NS
40800000 FACTURES NON PARVENUES	71 186	34 680	36 506	105.27
DETTES FISCALES ET SOCIALES	64 410		64 410	
42820000 CONGES A PAYER	1 129		1 129	
42825000 PROV JRJT	435		435	
43100000 URSSAF	29 465		29 465	
43720000 PREVOYANCE MUTUELLE	1 741		1 741	
43730000 CAISSE DE RETRAITE	11 192		11 192	
43820000 CHARGES S/CONGES A PAYER	519		519	
43835000 CHARGES S/JRJT	200		200	
43863000 TAXE APPRENTISSAGE	1 043		1 043	
43863100 FORMATION CONTINUE	1 346		1 346	
44200000 ETAT IMPOTS ET TAXES S/TIERS	5 982		5 982	
44551000 TVA A PAYER SUR CA	6 312		6 312	
44587000 TVA/Fact à établir	2 413		2 413	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	2 632		2 632	
AUTRES DETTES	4 313	4 313		
46860000 CHARGES A PAYER	4 313	4 313		



**SOCIETE HTD CLIM**  
société par actions simplifiée  
au capital de 57.311 €  
siège social : ZAE Kérantour, 22740 PLEUDANIEL  
RCS SAINT BRIEUC 812 266 609

---

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT  
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
EN DATE DU 30 JUIN 2022  
Exercice clos le 31 décembre 2021**

.../...

**QUATRIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale, approuvant la proposition faite dans le rapport de gestion, décide d'affecter le montant du bénéfice, soit la somme de 547.174 € en totalité au compte « autres réserves ».

.../...

**Cette résolution a été adoptée à l'unanimité  
par l'assemblée générale ordinaire annuelle  
en date du 30 juin 2022.**

« Certifié conforme »

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a vertical stroke and a horizontal tail.



**KPMG S.A.**  
Rue de la Terre Victoria  
Parc Edonia  
35768 Saint Grégoire

# HTD Clim S.A.S.

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

Exercice clos le 31 décembre 2021  
HTD Clim S.A.S.  
ZA de Kerantour - 22740 PLEUDANIEL

KPMG SA  
société française membre du réseau  
KPMG constitué de cabinets  
indépendants adhérents de KPMG  
International Limited, une société de  
droit anglais ("private company limited  
by guarantee").

SA  
Société de commissariat aux comptes  
Siège social : Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
775726417 RCS NANTERRE



**KPMG S.A.**  
Rue de la Terre Victoria  
Parc Edonia  
35768 Saint Grégoire

## **HTD Clim S.A.S.**

ZA de Kerantour - 22740 PLEUDANIEL

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

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'assemblée générale de la société HTD Clim S.A.S.,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la collectivité des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HTD Clim S.A.S. 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<sup>er</sup> 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.

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.

Le principe de continuité d'exploitation a été retenu pour l'établissement des comptes annuels établis selon les règles et principes comptables français, sur la base des éléments exposés dans la note «Faits caractéristiques de l'exercice» de l'annexe.

Sur la base de nos travaux et des informations qui nous ont été communiquées à ce jour, et dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous estimons que la note de l'annexe donne une information appropriée sur la situation de la société au regard de l'application du principe de continuité d'exploitation.

### **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 ;
- 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.

Saint Grégoire, le 17 juin 2022

KPMG S.A.



Thierry Foucaud

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	1 950 463	50 000	1 900 463	1 999 978	99 515	4.98	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	<b>Total II</b>	1 950 463	50 000	1 900 463	1 999 978	99 515	4.98
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	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	1 557		1 557		1 557	
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	303 342		303 342		303 342	
	Autres créances	399 565	97 000	302 565	404 222	101 657	25.15
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	379 054		379 054	83 577	295 477	353.54	
Charges constatées d'avance (3)	2 368		2 368	3 336	969	29.03	
	<b>Total III</b>	1 085 885	97 000	988 885	491 135	497 750	101.35
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	3 036 348	147 000	2 889 348	2 491 113	398 235	15.99

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 228 452)	1 228 452		1 228 452			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	240 006				240 006	
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	35 531		35 531			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	1 148 306		1 094 526		53 780	4.91
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	547 174		53 780		600 954	NS
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	902 858		115 677		787 181	680.50	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 348 248		1 638 956		290 708	17.74
	Concours bancaires courants	311				311	
	Emprunts et dettes financières diverses	493 082		697 267		204 185	29.28
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 126		34 900		41 226	118.13
	Dettes fiscales et sociales	64 410				64 410	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	4 313		4 313				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	1 986 490		2 375 436		388 946	16.37
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		2 889 348		2 491 113		398 235	15.99

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

862 951 1 076 337

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	365 505		365 505			365 505
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	365 505		365 505			365 505
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			20 983			20 983
Autres produits			227			227
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			386 715			386 715
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			90 477	28 221	62 256	220.60
Impôts, taxes et versements assimilés			6 252	1 198	5 054	421.74
Salaires et traitements			186 224		186 224	
Charges sociales			77 853		77 853	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			129		129	
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			360 934	29 419	331 515	NS
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			25 781	29 419	55 200	187.63
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)	244	707			244	707
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	<b>244</b>	<b>707</b>			<b>244</b>	<b>707</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	17	108	24	361	7	253
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	<b>17</b>	<b>108</b>	<b>24</b>	<b>361</b>	<b>7</b>	<b>253</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>227</b>	<b>599</b>	<b>24</b>	<b>361</b>	<b>251</b>	<b>960</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>253</b>	<b>380</b>	<b>53</b>	<b>780</b>	<b>307</b>	<b>160</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	293	794			293	794
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>	<b>293</b>	<b>794</b>			<b>293</b>	<b>794</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>293</b>	<b>794</b>			<b>293</b>	<b>794</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>925</b>	<b>216</b>			<b>925</b>	<b>216</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>378</b>	<b>042</b>	<b>53</b>	<b>780</b>	<b>324</b>	<b>262</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>547</b>	<b>174</b>	<b>53</b>	<b>780</b>	<b>600</b>	<b>954</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées  
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 889 347.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 365 505.36 Euros et dégageant un bénéfice de 547 174.14 Euros.

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

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Après un exercice 2020 fortement dégradé par la crise sanitaire COVID, l'activité de la Société a connu un rebond d'activité au cours de cet exercice sans retrouver le niveau de Chiffre d'affaires de l'année 2019. Cependant le niveau de résultat est lui comparable.

Par ailleurs, des tensions d'approvisionnement et des hausses tarifaires conséquentes des matières premières et composants n'ont pas eu non plus d'impact sur la rentabilité, la société parvenant globalement à les répercuter à ses clients.

Enfin, le remboursement des échéances de charges sociales a été échelonné sur l'année en cours et à venir.

Le management considère que l'application du principe de continuité est approprié et qu'il n'existe pas d'incertitude significative sur la continuité. Elle est confiance dans sa capacité à faire face aux poursuite du redressement post Covid et à la pénurie de matières premières et composants "

#### **Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF**

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

#### **Conditions particulières d'activité pendant la période**

L'activité de la Société a connu un ralentissement au cours de cet exercice sans retrouver le niveau de Chiffre D'affaires de l'année 2019 mais sans pour autant engendré une baisse de ses résultats. Par ailleurs, les tensions d'approvisionnement et les hausses tarifaires conséquentes des matières premières et composants n'ont pas eu non plus d'impact sur la rentabilité.

#### **Moyens en oeuvre**

L'activité de la Société a connu un ralentissement au cours de cet exercice sans retrouver le niveau de Chiffre D'affaires de l'année 2019 mais sans pour autant engendré une baisse de ses résultats. Par ailleurs, les tensions d'approvisionnement et les hausses tarifaires conséquentes des matières premières et composants n'ont pas eu non plus d'impact sur la rentabilité.

#### **Les incertitudes**

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

L'événement Covid-19 et la pénurie de matières premières et composants étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

HTD CLIM a enregistré la sortie d'un actionnaire minoritaire dans le cadre d'une succession, cette opération s'est réalisée en avril 2022 sous forme de réduction de capital par un rachat des titres et avec un remboursement de compte courant.

Le conflit en Ukraine survenu à la fin du mois de février 2022 constitue un événement postérieur au 31 décembre 2021 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2021, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

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

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

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

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

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Permanence des méthodes

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

### Informations générales complémentaires

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 750 000	50 000	1 750 000		50 000
Autres provisions pour dépréciation		97 000			97 000
TOTAL	1 750 000	147 000	1 750 000		147 000
TOTAL GENERAL	1 750 000	147 000	1 750 000		147 000

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	303 342	303 342	
Impôts sur les bénéfices	7 012	7 012	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 959	6 959	
Groupe et associés	327 566	327 566	
Débiteurs divers	58 028	58 028	
Charges constatées d'avance	2 368	2 368	
TOTAL	705 274	705 274	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 348 560	225 020	1 123 540	
Emprunts et dettes financières divers	8 969	8 969		
Fournisseurs et comptes rattachés	76 126	76 126		
Personnel et comptes rattachés	1 564	1 564		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 507	45 507		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 725	8 725		
Autres impôts taxes et assimilés	8 614	8 614		
Groupe et associés	484 113	484 113		
Autres dettes	4 313	4 313		
TOTAL	1 986 491	862 951	1 123 540	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	290 708			

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	1 128 452			1 128 452

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	14 477
Autres créances	3 047
Total	17 525

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 186
Dettes fiscales et sociales	7 304
Autres dettes	4 313
Total	82 803

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 368
Total	2 368

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 638 956
Total	1 638 956

#### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

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

#### Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	33 920
45 à 54 ans	11 à 20 ans	277
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		34 197

#### Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 66 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- montant couvert par contrat au 31/12/2021 : 21.268 €
- taux de couverture : 62.19 %
- turn over faible
- taux d'actualisation 0,9 %

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
AUTRES PARTICIPATIONS	1 900 463		1 999 978		99 515	4.98
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	1 950 463		3 749 978		1 799 515	47.99
29610000 PROVISION TITRES DE PARTICIP.	50 000		1 750 000		1 700 000	97.14
<b>Total II</b>	1 900 463		1 999 978		99 515	4.98
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	1 557				1 557	
40910000 FOURNIS AVOIRS A RECEVOIR	1 557				1 557	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	303 342				303 342	
41100000 CLIENTS	288 865				288 865	
41800000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	14 477				14 477	
AUTRES CREANCES	302 565		404 222		101 657	25.15
40100000 FOURNISSEURS	52 400		28 500		23 900	83.86
44400000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	7 012		317 811		310 799	97.79
44562190 TVA DEDUCTIBLE	3 872				3 872	
44571190 TVA COLLECTEE	796				796	
44586000 TVA/Fact non parvenues	2 291				2 291	
45500000 COMPTE COURANT THERECO	230 566				230 566	
45532000 COMPTE COURANT AELIS	97 000				97 000	
45541000 COMPTE COURANT HOL.THERECO IS			57 911		57 911	100.00
46700000 DEBITEURS DIVERS	300				300	
46710000 TICKETS RESTAURANT	2 281				2 281	
46870000 PRODUIT A RECEVOIR	3 047				3 047	
49500000 PROVISION CC GROUPE	97 000				97 000	
DISPONIBILITES	379 054		83 577		295 477	353.54
51211000 ARKEA	351 744		2 585		349 159	NS
51212000 BNP	24 592		8 609		15 983	185.65
51213000 CAISSE D'EPARGNE	1 216		72 383		71 167	98.32
51216000 CAISSE D'EPARGNE	1 482				1 482	
53110000 CAISSE	20				20	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 368		3 336		969	29.03
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 368		3 336		969	29.03
<b>Total III</b>	988 885		491 135		497 750	101.35
<b>TOTAL GENERAL</b>	2 889 348		2 491 113		398 235	15.99

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
CAPITAL	1 228 452	1 228 452		
10100000 CAPITAL	1 228 452	1 228 452		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	240 006		240 006	
10420000 PRIMES DE FUSION	240 006		240 006	
RESERVE LEGALE	35 531	35 531		
10610000 RESERVE LEGALE	35 531	35 531		
REPORT A NOUVEAU	1 148 306	1 094 526	53 780	4.91
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	1 148 306	1 094 526	53 780	4.91
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	547 174	53 780	600 954	NS
<b>Total I</b>	<b>902 858</b>	<b>115 677</b>	<b>787 181</b>	<b>680.50</b>
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 348 248	1 638 956	290 708	17.74
16400000 EMPRUNT ARKEA	445 742	520 033	74 290	14.29
16410000 EMPRUNT BNP	458 208	534 577	76 368	14.29
16420000 EMPRUNT CAISSE EPARGNE	444 297	584 347	140 050	23.97
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	311		311	
51800000 FRAIS BANCAIRES A PAYER	311		311	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	493 082	697 267	204 185	29.28
16800000 INTERETS COURUS	8 969	8 666	303	3.49
45510000 COMPTE COURANT THERECO IS	285 674	274 229	11 445	4.17
45520000 COMPTE COURANT FGF IS	84 719	89 152	4 433	4.97
45530000 COMPTE COURANT EONO	73 720	73 720		
45531000 COMPTE COURANT HUET	40 000	40 000		
45540000 COMPTE COURANT HOLTHERECO		211 500	211 500	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	76 126	34 900	41 226	118.13
40100000 FOURNISSEURS	4 940	220	4 720	NS
40800000 FACTURES NON PARVENUES	71 186	34 680	36 506	105.27
DETTES FISCALES ET SOCIALES	64 410		64 410	
42820000 CONGES A PAYER	1 129		1 129	
42825000 PROV JRIT	435		435	
43100000 URSSAF	29 465		29 465	
43720000 PREVOYANCE MUTUELLE	1 741		1 741	
43730000 CAISSE DE RETRAITE	11 192		11 192	
43820000 CHARGES S/CONGES A PAYER	519		519	
43835000 CHARGES S/JRIT	200		200	
43863000 TAXE APPRENTISSAGE	1 043		1 043	
43863100 FORMATION CONTINUE	1 346		1 346	
44200000 ETAT IMPOTS ET TAXES S/TIERS	5 982		5 982	
44551000 TVA A PAYER SUR CA	6 312		6 312	
44587000 TVA/Fact à établir	2 413		2 413	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	2 632		2 632	
AUTRES DETTES	4 313	4 313		
46860000 CHARGES A PAYER	4 313	4 313		

