

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1958 B 00453

Numéro SIREN : 958 504 532

Nom ou dénomination : ERDE - MECANIQUE GENERALE

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/027508

Désignation de l'entreprise : SAS ERDE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise Route d'Heyrieux 69360 ST SYMPHORIEN D'OZON Durée de l'exercice précédent* 12
 Numéro SIRET* 9 5 8 5 0 4 5 3 2 0 0 0 3 6 Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N clos le		N-1		
				13 11 22 02 11		13 11 22 02 01		
		Brut		Amortissements, provisions		Net		
		1		2		3		
						Net		
						4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
	Frais de développement *	CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG				
	Fonds commercial (I)	AH	53	AI		53	53	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	18 356	AK	6 912	11 444	1 251	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	Terrains	AN		AO				
	Constructions	AP		AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 967 997	AS	1 925 308	42 690	85 140	
	Autres immobilisations corporelles	AT	354 709	AU	272 754	81 955	98 393	
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	353	BI		353	353	
TOTAL (II)		BJ	2 341 469	BK	2 204 973	136 496	185 190	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	370 997	BM	77 499	293 498	331 163
		En cours de production de biens	BN	52 163	BO		52 163	44 958
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	505 430	BS	157 556	347 874	493 729
		Marchandises	BT		BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
DIVERS	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	566 817	BY	11 852	554 965	432 205
		Autres créances (3)	BZ	18 797	CA		18 797	30 009
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	150 218	CE		150 218	150 218
Disponibilités	CF	691 730	CG		691 730	405 598		
Charges constatées d'avance (3)*	CH	16 432	CI		16 432	26 863		
TOTAL (III)		CJ	2 372 585	CK	246 907	2 125 678	1 914 743	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	4 714 054	IA	2 451 880	2 262 174	2 099 933

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes (3) Part à plus d'un an
 Clause de réserve de propriété * Immobilisations Stocks : Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS ERDE		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :3.00...0.00.....)	DA	300 000	300 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	30 000	30 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	1 361 899	1 361 899	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG			
	Report à nouveau	DH	(174 900)	(178 701)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	113 472	3 801	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	1 630 471	1 516 999
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	221 129	263 301	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	239 720	148 659	
	Dettes fiscales et sociales	DY	169 403	169 545	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	1 451	1 429		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	631 703	582 934	
	Ecarts de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 262 174	2 099 933	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	476 458	545 423		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : SAS ERDE

Néant

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	{ biens* services*	FD	2 443 117	FE	7 304	FF	2 450 421
			FG	19 491	FH		FI	19 491
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 462 608	FK	7 304	FL	2 469 912	1 548 784
	Production stockée*				FM	(108 520)	29 448	
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	9 636	124 954	
	Autres produits (1) (11)				FQ	2 034	805	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 373 062
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	533 124	234 455
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	23 644	85 436
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	627 664	419 414
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	25 090	22 633
	Salaires et traitements*					FY	685 923	618 484
	Charges sociales (10)					FZ	222 676	186 113
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	82 506	96 189
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	50 050	37 097
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)					GE	5 026	2 320
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 255 704	1 702 141
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	117 358	1 850
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	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	71	176	
	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	71
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	2 468	1 519	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)						GU	2 468	1 519
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(2 397)	(1 343)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	114 962	507

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Legisl. Quadri

Désignation de l'entreprise : SAS ERDE		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 339
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 339
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 490
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	0
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 490
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(1 490)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 373 134
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 259 662
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	113 472
(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	30 516
	{ - Crédit bail immobilier	IIQ	15 325
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	III	
(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.)	IIIX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	1 991
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	50 649
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	170
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	A9	
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A7	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N	
Honoraires 2020		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		1 490	
(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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

Cegid Quadra

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Evaluation des amortissements	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	11
Informations en matière de crédit bail	12
Engagement en matière de pensions et retraites	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 262 173.82 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 469 912.42 Euros et dégageant un bénéfice de 113 471.52 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.

- 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.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 934		13 318
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 127 610		
Installations générales agencements aménagements divers	280 115		16 136
Matériel de transport	22 636		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	113 038		4 357
TOTAL	2 543 400		20 493
Prêts, autres immobilisations financières	353		
TOTAL	353		
TOTAL GENERAL	2 569 687		33 811

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		20 842	18 409	18 409
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		159 613	1 967 997	1 967 997
Installations générales agencements aménagements divers		1 500	294 751	294 751
Matériel de transport		22 495	142	142
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		57 579	59 816	59 816
TOTAL		241 187	2 322 706	2 322 706
Prêts, autres immobilisations financières			353	353
TOTAL			353	353
TOTAL GENERAL		262 029	2 341 469	2 341 469

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	24 629	3 125	20 842	6 912
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 042 470	42 450	159 613	1 925 308
Installations générales agencements aménagements divers	190 856	33 482	1 500	222 838
Matériel de transport	22 636		22 495	142
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	103 905	3 449	57 579	49 774
TOTAL	2 359 867	79 381	241 187	2 198 061
TOTAL GENERAL	2 384 497	82 506	262 029	2 204 973

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	3 125				
Instal.techniques matériel outillage indus.	38 293	4 157			
Instal.générales agenc.aménag.divers	33 482				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 449				
TOTAL	75 224	4 157			
TOTAL GENERAL	78 349	4 157			

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	190 904	50 049	5 899		235 055
Sur comptes clients	13 597		1 746		11 852
TOTAL	204 502	50 049	7 644		246 907
TOTAL GENERAL	204 502	50 049	7 644		246 907
Dont dotations et reprises d'exploitation		50 049	7 644		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	353	353	
Clients douteux ou litigieux	13 976	13 976	
Autres créances clients	552 841	552 841	
Taxe sur la valeur ajoutée	18 481	18 481	
Divers état et autres collectivités publiques	264	264	
Débiteurs divers	53	53	
Charges constatées d'avance	16 432	16 432	
TOTAL	602 399	602 399	

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	221 129	65 884	155 245	
Fournisseurs et comptes rattachés	239 720	239 720		
Personnel et comptes rattachés	76 056	76 056		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78 778	78 778		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 244	7 244		
Autres impôts taxes et assimilés	7 325	7 325		
Autres dettes	1 451	1 451		
TOTAL	631 703	476 458	155 245	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	42 172			

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	600.0000	500			500

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire ou dégressif	1 an
Installations et agencements	Linéaire ou dégressif	5 à 10 ans
Matériel neuf et occasion	Linéaire ou dégressif	2 à 5 ans
Agencements mobiliers	Linéaire ou dégressif	4 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire ou dégressif	5 ans
Matériel de bureau et mobilier	Linéaire ou dégressif	3 à 10 ans
	Linéaire	5 à 10 ans

Dépréciation des stocks

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

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

La méthode de dépréciation des stock de produits finis est la suivante :

- 70% pour les stocks non mouvementés depuis 2017,
- 40% pour ceux non mouvementés depuis 2018,
- 10% pour l'année 2019.

La méthode retenue pour le calcul de la provision sur les stocks de matières premières est :

- 100% si aucune consommation sur les 6 dernières années,
- 90% si aucune consommation sur les 5 dernières années,
- 70% si aucune consommation sur les 4 dernières années,
- 50% si aucune consommation sur les 3 dernières années,
- 30% si aucune consommation sur les 2 dernières années,
- 10% si aucune consommation sur la dernière année.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	264
Disponibilités	8 145
Total	8 409

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 858
Dettes fiscales et sociales	108 318
Total	180 176

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	16 432
Total	16 432

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 300 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 300€

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	221 129
Total	221 129

ANNEXE

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

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				149 515	149 515
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				106 340	106 340
- dotations de l'exercice				30 383	30 383
Total				136 723	136 723
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				91 282	91 282
- exercice				30 516	30 516
Total				121 798	121 798
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				27 850	27 850
Total				27 850	27 850

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
	IDR ACQUISE AU 31/12/21 DU PERSONNEL DONT L'ANCIENNETE EST >8ANS	198 310
Engagement total		198 310

Hypothèses de calculs retenues

Le montant a été calculé en tenant compte des hypothèses suivantes :

- calcul indemnité de départ à la retraite pour le personnel en activité dans l'entreprise depuis au moins 8 ans,
- calcul hors associé majoritaire,
- montant calculé en tenant compte d'un taux de charge de 45%

ERDE - MECANIQUE GENERALE
Société par actions simplifiée
au capital de 300 000 euros
Siège social : Route d'Heyrieux, 69360 ST SYMPHORIEN D'OZON
958 504 532 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2022

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

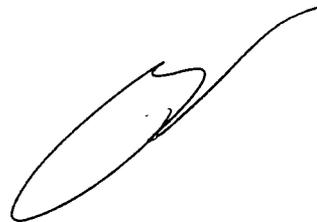
L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 113 471,52 euros, en totalité au compte « Report à nouveau » pour absorption partielle des pertes antérieures.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 JUIN 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Michel BERTRAND





SAS ERDE

Société par Actions au Capital de 300 000 €

Siège social : 150 ROUTE D'HEYRIEUX

69360 SAINT SYMPHORIEN D'OZON

958 504 532 RCS LYON

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

Exercice clos le 31 décembre 2021

SAS ERDE
Société par Actions au Capital de 300 000 €

Siège social : 150 ROUTE D'HEYRIEUX

69360 SAINT SYMPHORIEN D'OZON

958 504 532 RCS LYON

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

Exercice clos le 31 Décembre 2021

Aux associés,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS ERDE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président en date du 15 Avril 2022.

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 ERDE à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. 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 1er 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 évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous estimons que, la présentation d'ensemble des comptes, dans leurs aspects significatifs, est conforme à la réglementation en vigueur.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Les stocks de matières premières et de produits finis figurent au bilan au 31 décembre 2021 pour un montant net de 693 K€ et représentent un poste significatif. Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses retenues par la Direction dans l'évaluation des stocks à la date de clôture de l'exercice et a validé leur valeur économique globale.

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

III. 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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion

IV. 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 en date du 15 Avril 2022.

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

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

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

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

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

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Tassin-la-Demi-Lune, Le 15 juin 2022



SAS ARESIA
Andrée NEOLIER
Commissaire aux comptes

SAS ERDE

Route d'Heyrieux

69360 ST SYMPHORIEN D'OZON

COMPTES ANNUELS

ANDREE NEOLIER & ASSOCIES

9 AVENUE VICTOR HUGO

69160 TASSIN LA DEMI LUNE

04 72 54 55 55

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	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	53		53	53		
	Autres immobilisations incorporelles	18 356	6 912	11 444	1 251	10 193	814.71
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 967 997	1 925 308	42 690	85 140	-42 450	-49.86
	Autres immobilisations corporelles	354 709	272 754	81 955	98 393	-16 437	-16.71
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	353		353	353			
Total II	2 341 469	2 204 973	136 496	185 190	-48 695	-26.29	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	370 997	77 499	293 498	331 163	-37 665	-11.37
	En-cours de production de biens	52 163		52 163	44 958	7 205	16.03
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	505 430	157 556	347 874	493 729	-145 855	-29.54
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	566 817	11 852	554 965	432 205	122 760	28.40
	Autres créances	18 797		18 797	30 009	-11 212	-37.36
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	150 218		150 218	150 218			
Disponibilités	691 730		691 730	405 598	286 133	70.55	
Charges constatées d'avance (3)	16 432		16 432	26 863	-10 431	-38.83	
Total III	2 372 585	246 907	2 125 678	1 914 743	210 935	11.02	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 714 054	2 451 880	2 262 174	2 099 933	162 241	7.73	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

353

ANDREE NEOLIER & ASSOCIES

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 : 300 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	300 000	300 000		
	Réserves				
	Réserve légale	30 000	30 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 361 899	1 361 899		
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	-174 900	-178 701	3 801	2.13
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	113 472	3 801	109 670	NS
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 630 471	1 516 999	113 472	7.48
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	221 129	263 301	-42 172	-16.02
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	239 720	148 659	91 061	61.25	
Dettes fiscales et sociales	169 403	169 545	-142	-0.08	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 451	1 429	22	1.51	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	631 703	582 934	48 769	8.37
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 262 174	2 099 933	162 241	7.73

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

476 458

545 423

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	2 443 117	7 304	2 450 421	1 536 605	913 816	59.47
Production vendue de services	19 491		19 491	12 178	7 313	60.05
Chiffre d'affaires NET	2 462 608	7 304	2 469 912	1 548 784	921 129	59.47
Production stockée			-108 520	29 448	-137 968	-468.52
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 636	124 954	-115 318	-92.29
Autres produits			2 034	805	1 229	152.55
Total des Produits d'exploitation (I)			2 373 062	1 703 991	669 072	39.26
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			533 124	234 455	298 670	127.39
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			23 644	85 436	-61 792	-72.33
Autres achats et charges externes *			627 664	419 414	208 250	49.65
Impôts, taxes et versements assimilés			25 090	22 633	2 457	10.86
Salaires et traitements			685 923	618 484	67 439	10.90
Charges sociales			222 676	186 113	36 563	19.65
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			82 506	96 189	-13 683	-14.22
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			50 050	37 097	12 953	34.92
Dotations aux provisions						
Autres charges			5 026	2 320	2 706	116.66
Total des Charges d'exploitation (II)			2 255 704	1 702 141	553 563	32.52
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			117 358	1 850	115 508	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
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

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	% CA	31/12/2020	% CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	2 361 392	100.00	1 578 231	100.00	783 161	49.62
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	2 469 912	104.60	1 548 784	98.13	921 129	59.47
+ Production stockée ou déstockage	-108 520	-4.60	29 448	1.87	-137 968	-468.52
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	2 361 392	100.00	1 578 231	100.00	783 161	49.62
- Matières premières, approvisionnements consommés	556 768	23.58	319 891	20.27	236 877	74.05
- Sous traitance directe	214 969	9.10	137 222	8.69	77 747	56.66
Marge brute de production	1 589 655	67.32	1 121 119	71.04	468 536	41.79
Marge brute globale	1 589 655	67.32	1 121 119	71.04	468 536	41.79
- Autres achats + charges externes	412 696	17.48	282 192	17.88	130 503	46.25
Valeur ajoutée	1 176 959	49.84	838 926	53.16	338 033	40.29
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	25 090	1.06	22 633	1.43	2 457	10.86
- Salaires du personnel	685 923	29.05	618 484	39.19	67 439	10.90
- Charges sociales du personnel	222 676	9.43	186 113	11.79	36 563	19.65
Excédent brut d'exploitation	243 269	10.30	11 696	0.74	231 574	NS
+ Autres produits de gestion courante	2 034	0.09	805	0.05	1 229	152.55
- Autres charges de gestion courante	5 026	0.21	2 320	0.15	2 706	116.66
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	9 636	0.41	124 954	7.92	-115 318	-92.29
- Dotations aux amortissements	82 506	3.49	96 189	6.09	-13 683	-14.22
- Dotations aux provisions	50 050	2.12	37 097	2.35	12 953	34.92
Résultat d'exploitation	117 358	4.97	1 850	0.12	115 508	NS
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	71		176	0.01	-105	-59.39
- Charges financières	2 468	0.10	1 519	0.10	950	62.52
Résultat courant	114 962	4.87	507	0.03	114 454	NS
+ Produits exceptionnels			3 339	0.21	-3 339	-100.00
- Charges exceptionnelles	1 490	0.06	45		1 445	NS
Résultat exceptionnel	-1 490	-0.06	3 294	0.21	-4 784	-145.23
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	113 472	4.81	3 801	0.24	109 670	NS

SAS ERDE

Route d'Heyrieux

69360 ST SYMPHORIEN D'OZON

ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

ANDREE NEOLIER & ASSOCIES

9 AVENUE VICTOR HUGO

69160 TASSIN LA DEMI LUNE

04 72 54 55 55

ANDREE NEOLIER & ASSOCIES

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Evaluation des amortissements	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	11
Informations en matière de crédit bail	12
Engagement en matière de pensions et retraites	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 262 173.82 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 469 912.42 Euros et dégageant un bénéfice de 113 471.52 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.

- 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.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	25 934		13 318
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 127 610		
Installations générales agencements aménagements divers	280 115		16 136
Matériel de transport	22 636		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	113 038		4 357
TOTAL	2 543 400		20 493
Prêts, autres immobilisations financières	353		
TOTAL	353		
TOTAL GENERAL	2 569 687		33 811

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		20 842	18 409	18 409
TOTAL		20 842	18 409	18 409
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		159 613	1 967 997	1 967 997
Installations générales agencements aménagements divers		1 500	294 751	294 751
Matériel de transport		22 495	142	142
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		57 579	59 816	59 816
TOTAL		241 187	2 322 706	2 322 706
Prêts, autres immobilisations financières			353	353
TOTAL			353	353
TOTAL GENERAL		262 029	2 341 469	2 341 469

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	24 629	3 125	20 842	6 912
TOTAL	24 629	3 125	20 842	6 912
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 042 470	42 450	159 613	1 925 308
Installations générales agencements aménagements divers	190 856	33 482	1 500	222 838
Matériel de transport	22 636		22 495	142
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	103 905	3 449	57 579	49 774
TOTAL	2 359 867	79 381	241 187	2 198 061
TOTAL GENERAL	2 384 497	82 506	262 029	2 204 973

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	3 125				
TOTAL	3 125				
Instal.techniques matériel outillage indus.	38 293	4 157			
Instal.générales agenc.aménag.divers	33 482				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 449				
TOTAL	75 224	4 157			
TOTAL GENERAL	78 349	4 157			

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	190 904	50 049	5 899		235 055
Sur comptes clients	13 597		1 746		11 852
TOTAL	204 502	50 049	7 644		246 907
TOTAL GENERAL	204 502	50 049	7 644		246 907
Dont dotations et reprises d'exploitation		50 049	7 644		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	353	353	
Clients douteux ou litigieux	13 976	13 976	
Autres créances clients	552 841	552 841	
Taxe sur la valeur ajoutée	18 481	18 481	
Divers état et autres collectivités publiques	264	264	
Débiteurs divers	53	53	
Charges constatées d'avance	16 432	16 432	
TOTAL	602 399	602 399	

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	221 129	65 884	155 245	
Fournisseurs et comptes rattachés	239 720	239 720		
Personnel et comptes rattachés	76 056	76 056		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78 778	78 778		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 244	7 244		
Autres impôts taxes et assimilés	7 325	7 325		
Autres dettes	1 451	1 451		
TOTAL	631 703	476 458	155 245	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	42 172			

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	600.0000	500			500

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire ou dégressif	1 an
Installations et agencements	Linéaire ou dégressif	5 à 10 ans
Matériel neuf et occasion	Linéaire ou dégressif	2 à 5 ans
Agencements mobiliers	Linéaire ou dégressif	4 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire ou dégressif	5 ans
Matériel de bureau et mobilier	Linéaire ou dégressif	3 à 10 ans
	Linéaire	5 à 10 ans

Dépréciation des stocks

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

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

La méthode de dépréciation des stock de produits finis est la suivante :

- 70% pour les stocks non mouvementés depuis 2017,
- 40% pour ceux non mouvementés depuis 2018,
- 10% pour l'année 2019.

La méthode retenue pour le calcul de la provision sur les stocks de matières premières est :

- 100% si aucune consommation sur les 6 dernières années,
- 90% si aucune consommation sur les 5 dernières années,
- 70% si aucune consommation sur les 4 dernières années,
- 50% si aucune consommation sur les 3 dernières années,
- 30% si aucune consommation sur les 2 dernières années,
- 10% si aucune consommation sur la dernière année.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	264
Disponibilités	8 145
Total	8 409

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 858
Dettes fiscales et sociales	108 318
Total	180 176

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	16 432
Total	16 432

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 300 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 300€

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	221 129
Total	221 129

ANNEXE

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

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				149 515	149 515
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				106 340	106 340
- dotations de l'exercice				30 383	30 383
Total				136 723	136 723
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				91 282	91 282
- exercice				30 516	30 516
Total				121 798	121 798
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				27 850	27 850
Total				27 850	27 850

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
	IDR ACQUISE AU 31/12/21 DU PERSONNEL DONT L'ANCIENNETE EST >8ANS	198 310
Engagement total		198 310

Hypothèses de calculs retenues

Le montant a été calculé en tenant compte des hypothèses suivantes :

- calcul indemnité de départ à la retraite pour le personnel en activité dans l'entreprise depuis au moins 8 ans,
- calcul hors associé majoritaire,
- montant calculé en tenant compte d'un taux de charge de 45%