

RCS : TARASCON

Code greffe : 1305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00239

Numéro SIREN : 410 225 601

Nom ou dénomination : TARADIS

Ce dépôt a été enregistré le 25/08/2022 sous le numéro de dépôt 4541

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE TARASCON
PV DEPOT N° 4541 DU 25 AOUT 2022

SAS TARADIS
4 Boulevard Victor Hugo

13150 TARASCON

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Activité principale de l'entreprise : ALIMENTATION GENERALE

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à SORGUES
Le 22/03/2022



Fabien MICHEL
Directeur d'Agence

Daniel MANDRAGOLA
Expert-Comptable

EXPERTS CONSEILS & AUDITEURS ASSOCIES
ZAC Sainte Anne Est
182 Avenue Louis Lepine
84700 SORGUES

SAS TARADIS

4 Boulevard Victor Hugo

13150 TARASCON

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021

- *Attestation des comptes*

COMPTES ANNUELS

- *Analyse de votre entreprise*
- *Bilan, Indicateurs financiers*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*

DOSSIER FISCAL

- *Liasse 2065*
- *Liasse 2067*
- *Liasses 2050 à 2059-F*

DOSSIER DE GESTION

- *Bilan synthétique*
- *Détail bilan synthétique*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Equilibre financier*
- *Tableau de financement*
- *Du résultat à la trésorerie*
- *Ratios*

EXPERTS CONSEILS & AUDITEURS ASSOC

ZAC Sainte Anne Est
182 Avenue Louis Lepine
84700 SORGUES

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS TARADIS
4 Boulevard Victor Hugo
13150 TARASCON

relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Nous formulons des observations sur les points suivants susceptibles d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

La comptabilité a été tenue en fonction des informations et des documents que vous nous avez transmis. Nous vous rappelons que la tenue du journal de caisse, le contrôle des espèces, la qualité des pièces justificatives et la réalité de l'inventaire de fin d'exercice concernent exclusivement le client.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence des observations décrites dans le paragraphe ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	866 227 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	2 892 041 Euros
- Résultat net comptable,	56 968 Euros

Fait à SORGUES
Le 22/03/2022

Fabien MICHEL
Directeur d'Agence

Daniel MANDRAGOLA
Expert-Comptable



SAS TARADIS

4 Boulevard Victor Hugo

13150 TARASCON

COMPTES ANNUELS

EXPERTS CONSEILS & AUDITEURS ASSOC

ZAC Sainte Anne Est

182 Avenue Louis Lepine

84700 SORGUES

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
Immobilisations	443 263		523 214	
Stocks et en cours	165 169		149 460	
Créances	205 964		205 642	
Disponibilités	50 194		50 888	
Comptes de régularisation	1 636		2 778	
TOTAL DE L'ACTIF	866 227		931 982	
Capitaux propres (Dont résultat)	47 312		104 280	
Provisions risques et charges	56 968		24 012	
Dettes financières	628 059		716 482	
Dettes d'exploitation	285 479		319 780	
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF	866 227		931 982	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
Ventes de marchandises	2 888 610		3 285 022	
Production de l'exercice	3 431		3 664	
Marge commerciale	780 583		926 047	
% CA Ventes de marchandises	27.02		28.19	
Marge brute de production	10 840		15 257	
% CA Production exercice	315.93		416.43	
Marge brute globale	769 743		910 790	
% CA	26.62		27.69	
Valeur ajoutée	462 462		536 133	
% CA	15.99		16.30	
Excédent brut d'exploitation	136 024		108 980	
% CA	4.70		3.31	
Résultat courant	56 968		39 825	
% CA	1.97		1.21	
Résultat net	56 968		24 012	
% CA	1.97		0.73	

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
Capacité d'autofinancement	136 918		92 937	
Total des ressources	136 918		92 937	
Dont emprunts souscrits				
Total des emplois	145 992		170 997	
Dont investissements			26 761	
Dont remboursements d'emprunts				
Variation du fonds de roulement	9 074		78 060	
Variation des actifs circulants	14 889		28 875	
Variation des dettes d'exploitation	34 300		29 754	
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	49 189		58 629	
Variation de la trésorerie	58 264		19 431	

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	28.02		22.63	
Crédit moyen client (en nombre de jours)	0.08		0.07	
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	29.91		28.71	
Solvabilité à court terme	0.28		0.25	
Autonomie financière	0.05		0.10	

BILAN AU 31/12/2021

ACTIF

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes	76 225	76 225		
Immob.corporelles nettes	232 069	312 019	25.62	
Immob.financières	134 970	134 970		
ACTIF IMMOBILISE	443 263	523 214	15.28	↘
Stock matières, marchandises	165 169	149 460	10.51	
Produits finis				
Travaux en cours				
STOCKS ET EN COURS	165 169	149 460	10.51	↗
Avances fournisseurs	4 039			
Créances clients	720	720		
Autres créances	201 205	204 922	1.81	
Comptes de régularisation	1 636	2 778	41.10	
VALEURS REALISABLES	207 600	208 420	0.39	↘
Disponibilités	50 194	50 888	1.36	
ACTIF CIRCULANT	422 964	408 768	3.47	↗
TOTAL GENERAL	866 227	931 982	7.06	↘

PASSIF

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart %	
Capital	80 000	80 000		
Résultat de l'exercice	56 968	24 012	137.24	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	184 280	208 292	11.53	
FONDS PROPRES	47 312	104 280	54.63	↗
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges				
Subventions				
Emprunts à plus d'un an				
DETTES LONG TERME				→
CAPITAUX STABLES	47 312	104 280	54.63	↗
Emprunts à court terme				
Avances clients				
Dettes fournisseurs	226 650	243 262	6.83	
Dettes fiscales et sociales	58 830	74 704	21.25	
Autres dettes	478 335	626 140	23.61	
Comptes de régularisation				
Concours bancaires	149 724	92 154	62.47	
DETTES COURT TERME	913 539	1 036 261	11.84	↘
TOTAL GENERAL	866 227	931 982	7.06	↘

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart
Rotation des stocks	28.02	22.63	5.39
Délai de paiement clients	0.08	0.07	0.01
Délai de paiement fournisseurs	29.91	28.71	1.21
Fonds de roulement en jours	61.07	68.69	7.62
Utilisation du fonds de roulement	42.43	58.60	16.17
Trésorerie en jours	12.39	4.52	7.87
Prélèvements / résultat			

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	4 104	4 104			
	Fonds commercial (1)	76 225		76 225	76 225	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions	464 831	298 101	166 730	213 218	46 488 21.80
	Installations techniques, matériel et outillage	319 336	273 515	45 821	72 030	26 209 36.39
	Autres immobilisations corporelles	69 579	50 062	19 517	26 770	7 253 27.09
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	121 310		121 310	121 310	
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés	3 660		3 660	3 660	
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	10 000		10 000	10 000	
	Total II	1 069 046	625 782	443 263	523 214	79 950 15.28
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements	4 362		4 362	4 432	70 1.58
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises	160 807		160 807	145 027	15 780 10.88
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	720		720	720	
	Autres créances	205 244		205 244	204 922	321 0.16
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	50 194		50 194	50 888	694 1.36
	Charges constatées d'avance (3)	1 636		1 636	2 778	1 142 41.10
	Total III	422 964		422 964	408 768	14 195 3.47
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 492 009	625 782	866 227	931 982	65 755 7.06

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

10 000

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 80 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	80 000	80 000		
	Réserves				
	Réserve légale	8 000	8 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	192 280	216 292	24 012	11.10
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	56 968	24 012	32 955	137.24
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	47 312	104 280	56 968	54.63
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	149 724	92 154	57 570	62.47
	Emprunts et dettes financières diverses	478 335	624 327	145 992	23.38
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	226 650	243 262	16 612	6.83
	Dettes fiscales et sociales	58 830	74 704	15 875	21.25
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		1 813	1 813	100.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	913 539	1 036 261	122 722	11.84
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	866 227	931 982	65 755	7.06

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

913 539

1 036 261

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2020 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	2 888 610		2 888 610	3 285 022	396 412	12.07
Production vendue de biens						
Production vendue de services	3 431		3 431	3 664	233	6.35
Chiffre d'affaires NET	2 892 041		2 892 041	3 288 686	396 645	12.06
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 311	26 040	17 729	68.08
Autres produits			680	865	185	21.41
Total des Produits d'exploitation (I)			2 901 032	3 315 591	414 559	12.50
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			2 123 807	2 346 808	223 001	9.50
Variation de stock (marchandises)			15 780	12 167	27 946	229.70
Achats de matières premières et autres approvisionnements			14 201	19 293	5 092	26.39
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			70	372	442	118.87
Autres achats et charges externes *			307 281	374 657	67 376	17.98
Impôts, taxes et versements assimilés			24 845	47 215	22 370	47.38
Salaires et traitements			237 519	304 465	66 945	21.99
Charges sociales			64 074	75 474	11 400	15.10
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			79 950	86 218	6 268	7.27
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 689	1 677	12	0.69
Total des Charges d'exploitation (II)			2 837 656	3 267 602	429 946	13.16
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			63 376	47 989	15 386	32.06
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 affectées 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	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
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						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	6 408		8 164		1 756	21.51
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	6 408		8 164		1 756	21.51
2. Résultat financier (V-VI)	6 408		8 164		1 756	21.51
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	56 968		39 825		17 142	43.04
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			15 813		15 813	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			15 813		15 813	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			15 813		15 813	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	2 901 032		3 315 591		414 559	12.50
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 844 064		3 291 579		447 515	13.60
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	56 968		24 012		32 955	137.24

* 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

ANNEXE

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

- 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	80 329		
Installations générales agencements aménagements des constructions	464 831		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	319 336		
Matériel de transport	14 002		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	55 577		
TOTAL	853 747		
Autres participations	121 310		
Autres titres immobilisés	3 660		
Prêts, autres immobilisations financières	10 000		
TOTAL	134 970		
TOTAL GENERAL	1 069 046		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			80 329	80 329
TOTAL			80 329	80 329
Installations générales agencements aménagements constr.			464 831	464 831
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			319 336	319 336
Matériel de transport			14 002	14 002
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			55 577	55 577
TOTAL			853 747	853 747
Autres participations			121 310	121 310
Autres titres immobilisés			3 660	3 660
Prêts, autres immobilisations financières			10 000	10 000
TOTAL			134 970	134 970
TOTAL GENERAL			1 069 046	1 069 046

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	4 104			4 104
TOTAL	4 104			4 104
Installations générales agencements aménagements constr.	251 613	46 488		298 101
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	247 306	26 209		273 515
Matériel de transport	12 478	1 524		14 002
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 331	5 729		36 060
TOTAL	541 728	79 950		621 678
TOTAL GENERAL	545 832	79 950		625 782

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	46 488				
Instal.techniques matériel outillage indus.	26 209				
Matériel de transport	1 524				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 729				
TOTAL	79 950				
TOTAL GENERAL	79 950				

Etat des provisions

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	10 000	10 000	
Autres créances clients	720	720	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 929	3 929	
Groupe et associés	133 284	133 284	
Débiteurs divers	68 031	68 031	
Charges constatées d'avance	1 636	1 636	
TOTAL	217 600	217 600	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	149 724	149 724		
Fournisseurs et comptes rattachés	226 650	226 650		
Personnel et comptes rattachés	23 060	23 060		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 565	20 565		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 321	3 321		
Autres impôts taxes et assimilés	11 884	11 884		
Groupe et associés	478 335	478 335		
TOTAL	913 539	913 539		

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FOND DE COMMERCE	76 225			76 225	
Total	76 225			76 225	

Suite à la réalisation d'un test de dépréciation de la valeur du fond de commerce, il n'a pas été jugé nécessaire de procéder à un amortissement du fond de commerce

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	47 345
Total	47 345

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 716
Dettes fiscales et sociales	40 242
Total	54 958

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 636
Total	1 636

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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	10 865
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	17 816
35 à 44 ans	21 à 30 ans	5 569
moins de 35 ans	plus de 30 ans	5 616
Engagement total		39 866

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation



TARADIS

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 80.000 Euros

4, Bd Victor Hugo

13150 TARASCON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Associée unique,

1. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TARADIS 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.

2. 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment, nous n'avons pas fourni de service interdit par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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

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

4. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

5. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité

d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, nous exerçons notre jugement professionnel tout au long de notre audit. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissons et mettons en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillons des éléments que nous estimons suffisants et appropriés pour fonder notre 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 ;
- nous prenons 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 ;
- nous apprécions 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 ;
- nous apprécions 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 notre rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous attirons l'attention des lecteurs de notre 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, nous formulons une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- nous apprécions la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluons si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Arles, le 2 juin 2022

FIDUCIAIRE AUDIT EUROPE
Le Commissaire aux Comptes
Brice VERGEZ



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	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	4 104	4 104				
	Fonds commercial (1)	76 225		76 225	76 225		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	464 831	298 101	166 730	213 218	46 488	21.80
	Installations techniques, matériel et outillage	319 336	273 515	45 821	72 030	26 209	36.39
	Autres immobilisations corporelles	69 579	50 062	19 517	26 770	7 253	27.09
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	121 310		121 310	121 310		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	3 660		3 660	3 660		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	10 000		10 000	10 000		
Total II		1 069 046	625 782	443 263	523 214	79 950	15.28
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	4 362		4 362	4 432	70	1.58
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	160 807		160 807	145 027	15 780	10.88
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	720		720	720		
	Autres créances	205 244		205 244	204 922	321	0.16
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	50 194		50 194	50 888	694	1.36
	Charges constatées d'avance (3)	1 636		1 636	2 778	1 142	41.10
Total III		422 964		422 964	408 768	14 195	3.47
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 492 009	625 782	866 227	931 982	65 755	7.06

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

10 000

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 80 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	80 000	80 000		
	Réserves				
	Réserve légale	8 000	8 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	192 280	216 292	24 012	11.10
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	56 968	24 012	32 955	137.24
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	47 312	104 280	56 968	54.63
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
DETTE (I)	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	149 724	92 154	57 570	62.47
	Concours bancaires courants	478 335	624 327	145 992	23.38
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	226 650	243 262	16 612	6.83
	Dettes fiscales et sociales	58 830	74 704	15 875	21.25
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 813	1 813	100.00
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	913 539	1 036 261	122 722	11.84
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	866 227	931 982	65 755	7.06

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

913 539 1 036 261

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	2 888 610		2 888 610	3 285 022	396 412	12.07
Production vendue de biens						
Production vendue de services	3 431		3 431	3 664	233	6.35
Chiffre d'affaires NET	2 892 041		2 892 041	3 288 686	396 645	12.06
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 311	26 040	17 729	68.08
Autres produits			680	865	185	21.41
Total des Produits d'exploitation (I)			2 901 032	3 315 591	414 559	12.50
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			2 123 807	2 346 808	223 001	9.50
Variation de stock (marchandises)			15 780	12 167	27 946	229.70
Achats de matières premières et autres approvisionnements			14 201	19 293	5 092	26.39
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			70	372	442	118.87
Autres achats et charges externes *			307 281	374 657	67 376	17.98
Impôts, taxes et versements assimilés			24 845	47 215	22 370	47.38
Salaires et traitements			237 519	304 465	66 945	21.99
Charges sociales			64 074	75 474	11 400	15.10
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			79 950	86 218	6 268	7.27
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 689	1 677	12	0.69
Total des Charges d'exploitation (II)			2 837 656	3 267 602	429 946	13.16
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			63 376	47 989	15 386	32.06
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
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						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	6 408		8 164		1 756	21.51
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	6 408		8 164		1 756	21.51
2. Résultat financier (V-VI)	6 408		8 164		1 756	21.51
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	56 968		39 825		17 142	43.04
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			15 813		15 813	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			15 813		15 813	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			15 813		15 813	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	2 901 032		3 315 591		414 559	12.50
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 844 064		3 291 579		447 515	13.60
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	56 968		24 012		32 955	137.24

* 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

6 408 8 164
EXPERTS CONSEILS & AUDITEURS ASSOCIES

ANNEXE

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

- 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	80 329		
Installations générales agencements aménagements des constructions	464 831		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	319 336		
Matériel de transport	14 002		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	55 577		
TOTAL	853 747		
Autres participations	121 310		
Autres titres immobilisés	3 660		
Prêts, autres immobilisations financières	10 000		
TOTAL	134 970		
TOTAL GENERAL	1 069 046		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			80 329	80 329
Installations générales agencements aménagements constr.			464 831	464 831
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			319 336	319 336
Matériel de transport			14 002	14 002
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			55 577	55 577
TOTAL			853 747	853 747
Autres participations			121 310	121 310
Autres titres immobilisés			3 660	3 660
Prêts, autres immobilisations financières			10 000	10 000
TOTAL			134 970	134 970
TOTAL GENERAL			1 069 046	1 069 046

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 104			4 104
Installations générales agencements aménagements constr.	251 613	46 488		298 101
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	247 306	26 209		273 515
Matériel de transport	12 478	1 524		14 002
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 331	5 729		36 060
TOTAL	541 728	79 950		621 678
TOTAL GENERAL	545 832	79 950		625 782

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	46 488				
Instal.techniques matériel outillage indus.	26 209				
Matériel de transport	1 524				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 729				
TOTAL	79 950				
TOTAL GENERAL	79 950				

Etat des provisions

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	10 000	10 000	
Autres créances clients	720	720	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 929	3 929	
Groupe et associés	133 284	133 284	
Débiteurs divers	68 031	68 031	
Charges constatées d'avance	1 636	1 636	
TOTAL	217 600	217 600	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	149 724	149 724		
Fournisseurs et comptes rattachés	226 650	226 650		
Personnel et comptes rattachés	23 060	23 060		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 565	20 565		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 321	3 321		
Autres impôts taxes et assimilés	11 884	11 884		
Groupe et associés	478 335	478 335		
TOTAL	913 539	913 539		

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FOND DE COMMERCE	76 225			76 225	
Total	76 225			76 225	

Suite à la réalisation d'un test de dépréciation de la valeur du fond de commerce, il n'a pas été jugé nécessaire de procéder à un amortissement du fond de commerce

Evaluation des immobilisations corporelles

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



ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	47 345
Total	47 345



Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 716
Dettes fiscales et sociales	40 242
Total	54 958

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 636
Total	1 636

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

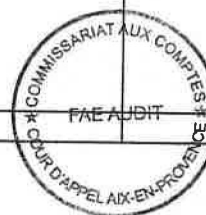
Engagement en matière de pensions et retraites

(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	10 865
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	17 816
35 à 44 ans	21 à 30 ans	5 569
moins de 35 ans	plus de 30 ans	5 616
Engagement total		39 866



Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation

TARADIS
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 80.000 Euros
Siège social : 4 boulevard Victor Hugo
13150 TARASCON
410.225.601. R.C.S. TARASCON

DECISIONS ORDINAIRES ANNUELLES DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 23 JUIN 2022

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

TROISIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à la somme de 56.968 euros, au compte "Report à Nouveau" ainsi ramené de la somme de – 192.280 euros à la somme de – 135.312 euros.

Certifié conforme

La Présidente

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' shape with a vertical line through it and a long, sweeping stroke extending upwards and to the right.

