RCS : DIEPPE
Code greffe : 7601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 80152
Numéro SIREN : 452 578 941
Nom ou dénomination : LHOTELLIER EAU

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2022 sous le numéro de dépôt 1432

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

Lhotellier
EAU

LHOTELLIER EAU

Z.I. RUE DU MANOIR CS 80078 76340 BLANGY SUR BRESLE SIREN : 452578941

Comptes annuels

Exercice 31/12/2021



SOMMAIRE

Bilan Actif 2
Bilan Passif 3
Compte de résultat 4
Annexe des comptes annuels 6
Présentation générale 6
Chiffres clés 6
Faits marquants de l'exercice 6
Evènements post clôture 7
Comparabilité des comptes 7
Règles et méthodes comptables 8
Notes sur le bilan 12
Tableau des immobilisations 12
Tableau des amortissements 13
Eléments du fonds de commerce 13
État des Dettes 14
Capitaux propres 15
Composition du capital social 15
État des provisions 16
Charges à payer 18
Produits à recevoir 18
Notes sur le compte de résultat 19
Ventilation du chiffre d'affaires 19
Transfert de charges 19
Charges et produits exceptionnels 20
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices 21
Autres informations 22
Engagements financiers 22
Société mère consolidante 23
Intégration fiscale 23
Effectif moyen 23

Société : LHOTELLIER EAU

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

- Bilan Actif -

Bilan Actif en €uros	Brut	Amortissement	Net 2021	Net 2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	10,00		10,00	10,00
Autres immobilisations incorporelles	146 580,56	144 273,96	2 306,60	3 273,19
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	**146 590,56**	**144 273,96**	**2 316,60**	**3 283,19**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	851,76		851,76	851,76
Installations techniques, mat. et outillage industriels	318 430,51	246 444,74	71 985,77	113 397,39
Autres immobilisations corporelles	1 221 860,43	728 287,65	493 572,78	475 287,83
Immobilisations en cours				2 005,58
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	**1 541 142,70**	**974 732,39**	**566 410,31**	**591 542,56**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 289,38		16 289,38	7 608,88
Total immobilisations corporelles	**16 289,38**		**16 289,38**	**7 608,88**
ACTIF IMMOBILISE	**1 704 022,64**	**1 119 006,35**	**585 016,29**	**602 434,63**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	195 023,01		195 023,01	132 708,79
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	117 765,00		117 765,00	30 907,00
Total des stocks	**312 788,01**		**312 788,01**	**163 615,79**
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	845,00		845,00	
Clients et comptes rattachés	5 539 416,83	143 602,45	5 395 814,38	6 106 184,00
Autres créances	1 182 069,65		1 182 069,65	911 409,38
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	**6 722 331.48**	**143 602,45**	**6 578 729,03**	**7 017 593,38**
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	388 466,99		388 466,99	289 000,91
Charges constatées d'avance				
Total disponibilités et divers	**388 466,99**		**388 466,99**	**289 000,91**
ACTIF CIRCULANT	**7 423 586,48**	**143 602,45**	**7 279 984.03**	**7 470 210,08**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 127 609,12	**1 262 608,80**	**7 865 000,32**	8 072 644,71

Société : LHOTELLIER EAU

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

- Bilan Passif -

Bilan Passif en €uros		Net 2021	Net 2020
Situation nette			
Capital social ou individuel — Dont versé :	300 000,00	300 000,00	300 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		30 000,43	30 000,43
Réserves statuaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		(598 367,93)	(209 028,25)
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		**(1 308 638,47)**	**(389 339,68)**
Total situation nette		**(1 577 005,97)**	**(268 367,50)**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		**(1 577 005,97)**	**(268 367,50)**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques		71 513,00	60 513,00
Provisions pour charges		10 880,00	21 344,65
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**82 393,00**	**81 857,65**
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		81,00	471,16
Emprunts et dettes financières divers		3 147 223,43	649 085,00
Total dettes financières		**3 147 304,43**	**649 556,16**
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		41 606,18	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 686 507,84	2 754 364,00
Dettes fiscales et sociales		2 148 440,84	2 012 905,40
Total dettes d'exploitation		**4 876 554,86**	**4 767 269,40**
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		23 355,78	5 700,00
Autres dettes		943 268,67	2 416 860,00
Total dettes diverses		**966 624,45**	**2 422 560,00**
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance		369 129,55	419 769,00
TOTAL DES DETTES		**9 359 613,29**	**8 259 154,56**
Ecarts de conversion PASSIF			
TOTAL GENERAL		**7 865 000,32**	**8 072 644,71**

Société : LHOTELLIER EAU

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

- Compte de résultat (partie 1) -

Compte de résultat en €uros	France	Export	Net 2021	Net 2020
Vente de marchandises				
Production vendue de biens	1 008 954,35		1 008 954,35	
Production vendue de services	9 181 690,41		9 181 690,41	10 800 016,30
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**10 190 644,76**		**10 190 644,76**	**10 800 016,30**
Production stockée				53 249,00
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			223 414,27	887 693,56
Autres produits			5 762,19	1 102,50
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			10 419 821,22	11 742 061,36
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)			(86 858,00)	9 395,00
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			3 522 867,76	2 027 305,80
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(62 314,22)	
Autres achats et charges externes			4 867 039,49	7 480 987,08
Total charges externes			**8 240 735,03**	**9 517 687,88**
Impôts, taxes et assimiles			91 857,22	81 745,18
Charges de personnel				
Salaires et traitements			2 109 800,16	2 330 146,95
Charges sociales			1 118 160,59	648 580,80
Total charges de personnel			**3 227 960,75**	**2 978 727,75**
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			299 687,56	240 239,65
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				305 177,57
Dotations aux provisions pour risques et charges			11 000,00	4 688,16
Total dotations d'exploitation			**310 687,56**	**550 105,38**
Autres charges d'exploitation			13 167,20	544,60
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**11 884 407,76**	**13 128 810,79**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(1 464 586,54)**	**(1 386 749,43)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations			3 649,42	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				1 000 000,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers			**3 649,42**	**1 000 000,00**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			14 630,80	2 949,58
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			**14 630,80**	**2 949,58**
RESULTAT FINANCIER			**(10 981,38)**	**997 050,42**
RESULTAT COURANT			**(1 475 567,92)**	**(389 699,01)**

Société : LHOTELLIER EAU

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

- Compte de résultat (partie 2) -

Compte de résultat €uros (suite)	Net 2021	Net 2020
RESULTAT COURANT	**(1 475 567,92)**	**(389 699,01)**
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15 307,25	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	212 389,66	833,33
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	**227 696,91**	**833,33**
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	51 006,02	474,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 761,44	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	**60 767,46**	**474,00**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	166 929,45	359,33
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**10 651 167,55**	**12 742 894,69**
TOTAL DES CHARGES	**11 959 806,02**	**13 132 234,37**
BENEFICE ou PERTE	**(1 308 638,47)**	**(389 339,68)**

- Annexe des comptes annuels -

Présentation générale

Société : LHOTELLIER EAU
Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Chiffres clés

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Devise : EURO
- Chiffre d'affaires de : 10 190 644,76 €
- Total du Bilan : 7 865 000,32 €
- Résultat net avant répartition : (1 308 638,47) €

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société LHOTELLIER EAU clos le 31/12/2021, qui ont été arrêtés par le président.

Faits marquants de l'exercice

- ***Effet de la pandémie du COVID-19***

L'exercice 2020 était marqué par l'incidence négative de la pandémie du COVID-19 sur les activités, les performances et la rentabilité du groupe LHOTELLIER. Pour faire face à cette crise sanitaire et en atténuer les effets, le groupe avait profité, et fait profiter ses filiales, des dispositifs spécifiques d'aides et d'accompagnement déployées par l'Etat dans le cadre des mesures de soutien aux entreprises. L'exercice 2021 a été nettement moins impacté par les effets de ce contexte permanent et le groupe a très peu fait appel aux dispositifs de soutien de l'Etat.

Ainsi, la société LHOTELLIER EAU n'enregistre aucun effet de la pandémie dans ces comptes 2021.

Evènements post clôture

Aucun évènement postérieur à la clôture n'est susceptible de modifier le patrimoine, la situation financière ni la rentabilité de la société arrêtés pour l'exercice 2021.

A date de l'arrêté des états financiers 2021 de l'entité, la direction de l'entité et du groupe n'a pas connaissance d'incertitudes significatives, spécifiquement liées à la pandémie, qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

En février 2022, la crise Ukrainienne a, quant à elle, perturbé, voire bouleversé, les comportements commerciaux et économiques en Europe et plus largement au niveau mondial. Ces effets à court terme ne remettent pas en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation :

- Les hausses de prix des matières, consommables, énergies… feront l'objet de répercutions commerciales sur les futurs projets. Elles n'engendrent aucun risque de perte future sur les affaires en cours au 31/12/2021.
- A date, les fournisseurs de pièces et matières de l'entité n'enregistrent aucune rupture d'approvisionnement partielle ou totale. L'exposition à ce risque reste limitée.
- Enfin, l'entité n'est pas exposée au risque d'embargo n'ayant aucune activité à l'export

Comparabilité des comptes

L'exercice 2021 a une durée de 12 mois comme le précédent exercice.

- ***Changement de méthode***

Aucun changement de méthode n'est intervenu au cours de l'exercice.

- ***Changement de méthode d'évaluation ou d'estimation***

Aucun changement de méthode d'évaluation ni d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice.

- ***Changement de méthode de présentation***

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

- ***Règles générales***

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce (Articles L.-123-12 à L.123-28) et du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, de régularité et de sincérité afin de donner une image fidèle de patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise, conformément aux règles de base suivantes :

- ✓ Continuité de l'exploitation,
- ✓ Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- ✓ Indépendance des exercices, et 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.

- ***Immobilisations incorporelles***

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur cout d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur cout de production.

Les logiciels, licences et brevets sont amortis sur une durée pouvant allier de 1 à 3 ans.

Les fonds de commerce sont constitués :

- ✓ Du coût historique des fonds acquis par la société,
- ✓ Le cas échéant, de la part du mali technique de fusion n'ayant pas pu être affecté aux actifs apportés.

Les fonds de commerce et mali de fusion ne font l'objet d'aucun amortissement. Néanmoins une dépréciation peut être constatée lorsque la valeur actuelle de l'actif est inférieure à sa valeur nette comptable.
En application du règlement ANC 2015-06, la société examine les éléments constitutifs des fonds commerciaux.

Pour les fonds de commerce non amortis

La société a retenu une durée d'utilisation non limitée du fond commercial ayant une valeur de 10 €. En conséquence, aucun amortissement n'est pratiqué. Un test de dépréciation réalisé sur l'exercice 2021 permet de maintenir la valeur historique retenu au bilan.

Le détail de ces éléments est présenté dans la feuille "Eléments du fonds commercial ».

- ***Immobilisations corporelles***

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue et selon le mode linéaire. Nous ne pratiquons pas d'amortissement dégressif ni dérogatoire sur le plan fiscal.

Les durées les plus couramment pratiquées sont les suivants

- ✓ Constructions : 10 à 40 ans
- ✓ Agencements sur constructions : 10 à 20 ans
- ✓ Installations techniques, matériel et outillages, engins : 1 à 7 ans
- ✓ Installations générales agencements et aménagements : 2 à 20 ans
- ✓ Matériel de transport : 2 à 7 ans
- ✓ Matériel, Mobilier de bureau et informatique : 1 à 10 ans

- ***Immobilisations financières, participations et autres titres***

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire est appréciée sur la base de critères tels que la valeur de la quotepart dans l'actif net ou les perspectives de rentabilité de la filiale concernée.

- ***Stocks***

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition ou de production selon les méthodes suivantes :

- ✓ Matières premières : coût d'acquisition et frais accessoires selon la méthode FIFO
- ✓ Marchandises : cout moyen pondéré
- ✓ Produits semi-finis : coût réel de production
- ✓ Produits finis : coût réel de production

Le coût d'acquisition comprend le prix d'achat y compris les droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlements, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directs attribuables à l'acquisition.

Le coût de production comprend les consommations de matières premières et les charges directes, les amortissements des biens concourants à la production.

Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production, à l'exclusion de tous les coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour dépréciation pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes, dans le cas où cette dernière est inférieure à la valeur nette comptable.

- ***Créances***

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constatée, le cas échéant, pour tenir compte des difficultés de recouvrement survenues et compte tenu des niveaux de garantie prise ou de couverture prévue par l'assurance-crédit

- ***Chiffre d'affaires***

Le chiffre d'affaires des chantiers est comptabilisé selon la méthode à l'avancement.

L'avancement est déterminé sur la base d'une estimation du taux de marge à terminaison des chantiers.

De cette matière la société constate dans ces comptes des facturations à établir ou des produits constatés d'avance lorsque la facturation de ses chantiers n'est pas en phase avec l'avancement des travaux

- ***Provisions pour risque et charge***

  - Perte à terminaison sur chantier

Lorsqu'une affaire est en marge négative à terminaison, une provision pour perte à terminaison (PAT) est constituée. Elle est calculée par différence entre la perte totale à terminaison et la perte à la clôture, sur la base des déboursés de chantier sans prise en compte de frais généraux opérationnels.

Le montant des provisions pour pertes à terminaison constaté sur l'exercice 2021 s'élève à 11 000 €.

  - Engagement de départ à la retraite

Le montant des engagements en matière de départ en retraite a été comptabilisé dans les comptes de la société. Cet engagement a été évalué, à la clôture de l'exercice, selon la méthode actuarielle.

Il s'élève à 9 833€ au 31 décembre 2021, charges sociales comprises.

Les hypothèses, retenues pour l'évaluation de cet engagement, sont les suivantes :

- effectif présent au 31 décembre 2021 (hors catégorie ouvrier)
- taux d'évolution des salaires : 0.5 %
- taux d'actualisation : 0,98 %
- turn-over : Extrêmement Fort

  - Engagement lié à la médaille du travail

Les droits acquis par les salariés au titre des médailles du travail ont été déterminé en fonction de l'ancienneté de chaque salarié par application d'une méthode tenant compte d'hypothèse d'évolution des salaires, de leur espérance de vie, d'un taux de rotation et en tenant compte d'un taux d'actualisation des flux futurs correspondant aux hypothèses retenues pour la valorisation des engagements de départ à la retraite. L'engagement lié à ces indemnités s'élève à un montant 1 047 €

Notes sur le bilan

Tableau des immobilisations

Immobilisations	Montant début 01/01/2021	Augmentations	Diminutions	Montant fin 31/12/2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles **(1)**	100 710,31	45 880,25		146 590,56
Total des immobilisations incorporelles	**100 710,31**	**45 880,25**		**146 590,56**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions	851,76			851,76
Installations techniques, matériel et outillages industriels	312 180,66	10 499,85	4 250,00	318 430,51
Installations générales, agencements aménagements divers	15 724,20			15 724,20
Matériel de transport	912 254,75	209 724,57	55 642,55	1 066 336,77
Matériel de bureau et mobilier informatique	120 548,39	19 251,07		139 799,46
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	2 005,58		2 005,58	
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	**1 363 565,34**	**239 475,49**	**61 898,13**	**1 541 142,70**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières **(2)**	7 608,88	8 680,50		16 289,38
Total des immobilisations financières	**7 608,88**	**8 680,50**		**16 289,38**
TOTAL GENERAL	**1 471 884,53**	**294 036,24**	**61 898,13**	**1 704 022,64**

Tableau des amortissements

Amortissements	Montant début 01/01/2021	Augmentations	Diminutions	Montant fin 31/12/2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	97 427,12	46 846,84		144 273,96
Total des immobilisations incorporelles	**97 427,12**	**46 846,84**		**144 273,96**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	198 783,27	51 911,47	4 250,00	246 444,74
Installations générales, agencements, aménagements	8 610,58	1 572,47		10 183,05
Matériel de transport	482 421,61	174 717,05	45 881,11	611 257,55
Matériel de bureau et informatique, mobilier	82 207,32	24 639,73		106 847,05
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	**772 022,78**	**252 840,72**	**50 131,11**	**974 732,39**
TOTAL GENERAL	**869 449,90**	**299 687,56**	**50 131,11**	**1 119 006,35**

Eléments du fonds de commerce

Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Valeur nette	Durée d'amortissement
Rachat du fonds de commerce (NES RESEAU)	01/10/2019	10	10	

Etat des Créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	16 289,38	16 289,38	
Total Actif immobilisé	16 289,38	16 289,38	
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	93 101,66	93 101,66	
Autres créances clients	5 446 314.17	5 446 314,17	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	24 418,13	24 418,13	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 518,12	16 518,12	
Impôts sur les bénéfices	89 882,40	89 882,40	
Taxe sur la valeur ajoutée	946 465,31	946 465,31	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 999,00	1 999,00	
Divers	716,96	716,96	
Groupe et associés (2)	(3 642,14)	(3 642,14)	
Débiteurs divers	36 311,87	36 311,87	
Total Actif circulant	**6 652 085,48**	**6 652 085,48**	
Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES	**6 668 374,86**	**6 668 374,86**	

État des Dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à un an maxi	81,00	81,00		
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	606 655,18	606 655,18		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 686 507,84	2 686 507,84		
Personnel et comptes rattachés	187 052,48	187 052,48		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	383 439,07	383 439,07		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 545 004,78	1 545 004,78		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	32 944,51	32 944,51		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	23 355,78	23 355,78		
Groupe et associés (2)	2 540 568,25	2 540 568,25		
Autres dettes	465 925,67	465 925,67		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	369 129,55	369 129,55		
TOTAL DES DETTES	**8 840 664,11**	**8 840 664,111**		

Capitaux propres

Rubriques	01/01/2021	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2021
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	300 000,00						300 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	30 000,43						30 000,43
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(209 028,25)						(598 367,93)
Résultat de l'exercice	(389 339,68)			389 339,68		(1 308 638,47)	(1 308 638,47)
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	**(268 367,50)**			**389 339,68**		**(1 308 638,47)**	**(1 577 005,97)**

Composition du capital social

	Nombre de titres en début d'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	Nominal	Capital social
Actions ordinaires	30 000			**10**	300 000
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaire sans droit de vote					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**30 000**				**300 000**

Société : LHOTELLIER EAU

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

État des provisions

Nature des provisions	Montant au début 01/01/2021	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 31/12/2021
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'exercice	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstruction des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
Total des provisions règlementées						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme		11 000,00				11 000,00
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pensions et obligations similaires	21 364,65				10 484,65	10 880,00
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer						
Autres provisions pour risques et charges	60 513,00					60 513,00
Total des provisions pour risques et charges	**81 877,65**	**11 000,00**			**10 484,65**	**82 393,00**
Provisions pour dépréciation						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	241 527,00				97 924,55	143 602,45
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation	**241 527,00**				**97 924,55**	**143 602,45**
TOTAL GENERAL	**323 404,65**	**11 000,00**			**108 409,20**	**225 995,45**

Typologie des provisions pour risques et charges

	Montant en début d'exercice	Augmentations	Diminutions		Provision en fin d'exercice
			Montant utilisé	Montant non utilisé	
Provision Indemnité de départ à la retraite	19 601		9 768		9 833
Provision Médaille du travail	1 743		696		1 047
Provision pour risque chantiers	60 513				60 513
Provision pour perte à terminaison		11 000			11 000
					0
					0
					0
					0
Total	**81 857**	**11 000**	**10 464**	**0**	**82 393**

Charges à payer

Nature des charges	31/12/2021	31/12/2020
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	81,00	96,00
Emprunts et dettes financières divers		107,06
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	**81,00**	**203,06**
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 664 934,74	1 748 671,63
Dettes fiscales et sociales	126 263,00	86 189,85
Total dettes d'exploitation	**1 791 197,74**	**1 834 861,48**
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 316,06	
Total dettes diverses	**1 316,06**	
Total autres		
TOTAL	**1 792 594,80**	**1 835 064,54**

Produits à recevoir

PRODUITS A RECEVOIR	31/12/2021	31/12/2020
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	2 308 748,00	2 758 810,20
Autres créances	716,96	
Total créances	**2 309 464,96**	**2 758 810,20**
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Total autres		
TOTAL	**2 309 464,96**	**2 758 810,20**

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires 2021 s'élève à : 10 190 644,76 €.

Nature du chiffre d'affaires réalisés	Montant 31/12/2021			Montant 31/12/2020		
	France	Export	Total	France	Export	Total
CA par nature			0			0
Sous traitants PD	1 008 954		1 008 954	818 339		818 339
Travaux	8 918 979		8 918 979	9 674 747		9 674 747
DSP	262 711		262 711	306 930		306 930
Activités annexes			0			0
			0			0
			0			0
			0			0
Total	**10 190 644 €**	**0 €**	**10 190 644 €**	**10 800 016 €**	**0 €**	**10 800 016 €**

Transfert de charges

Typologie	Montant 31/12/2021	Montant 31/12/2020	Compte comptable
Remboursement de formation	11 261	5 466	
Avantage en nature	34 962		
Remboursement d'assurance		749 130	
Remboursement indem. Journalières	38 073	25 548	
Remboursement activité partielle		19 355	
Retrocession intempéries		6 081	
Aide à l'embauche	30 728		
Total	**115 025 €**	**805 580 €**	

Charges et produits exceptionnels

Charges	31/12/2021	01/01/2021
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés	16 606,02	
Pénalités et amendes fiscales et pénales	34 400,00	474,00
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**51 006,02**	**474,00**
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés		
Immobilisations incorporelles	9 761,44	
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	**9 761,44**	
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
Total autres charges exceptionnelles		
Total autres		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
TOTAL	**60 767,46**	**474,00**

Produits	31/12/2021	01/01/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes	15 307,25	
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion	**15 307,25**	
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles	212 389,66	833,33
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total produits des cessions d'éléments d'actif	**212 389,66**	**833,33**
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
Total autres produits exceptionnels		
Total autres		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
TOTAL	**227 696,91**	**833,33**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
					31/12/2021	
Résultat courant	(1 475 567,92)		(1 475 567,92)		(1 475 567,92)	(389 699,01)
Résultat exceptionnel	166 929,45		166 929,45		166 929,45	359,33
Résultat comptable (hors participation)	(1 308 638,47)		(1 308 638,47)		(1 308 638,47)	(389 339,68)
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
Total avant impôt	(1 308 638,47)		(1 308 638,47)		(1 308 638,47)	(389 339,68)
Autres						
Total autres						
Total général	(1 308 638,47)		(1 308 638,47)		(1 308 638,47)	(389 339,68)

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :						
Cautions :						
Garanties :						
Autres :						
TOTAL						

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :						
Cautions :						
Cautions bancaires pour garanties de bonne fin de travaux	494 944					494 944
Garanties :						
Autres :						
TOTAL	**494 944**					**494 944**

Société mère consolidante

Nos comptes annuels sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de la société SHARE, sise ZI rue du Manoir 76340 BLANGY-SUR-BRESLE (Siren 519 311 658), société mère du groupe.

Intégration fiscale

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime fiscal de groupes de sociétés depuis le 01/01/2020 (articles 223A à U du CGI). Le paiement de l'impôt sur les sociétés est donc assuré, depuis cette date, par la société mère, SAS SHARE , sise ZI RUE DU MANOIR BLANGY SUR BRESLE 76340 FR.

La convention d'intégration fiscale prévoit que les surplus ou économies d'impôt, résultant de l'intégration fiscale, seront conservés chez la société mère. En conséquence, l'imposition supportée par les sociétés filiales est identique à celle qu'elles auraient supportée si elles étaient imposées séparément.

Effectif moyen

Catégories	Effectif moyen salarié	
	31/12/2021	01/01/2021
Cadres	12	11
Agents de maîtrise	46	41
Employés et techniciens	5	8
Autres :	2	4
Total	**65**	**64**

Société : LHOTELLIER EAU

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

Comptes préparés par la direction financière du

Groupe LHOTELLIER

QG : Zone Industrielle - Rue du Manoir - CS 80078 I 76340 BLANGY-SUR-BRESLE

www.lhotellier.fr

Pour respecter l'environnement, n'imprimez ces comptes que si c'est nécessaire et gardez la maitrise de leur transmission et stockage en version numérique

LHOTELLIER EAU
Société par actions simplifiée au capital de 300 000 euros
Siège social : RUE DU MANOIR
ZONE INDUSTRIELLE, 76340 BLANGY-SUR-BRESLE
DIEPPE n°452 578 941

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à -1 308 638,47 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-1 308 638,47 euros
Report à nouveau antérieur :	-598 367,92 euros
Au compte "report à nouveau"	-1 308 638,47 euros
S'élevant ainsi à -1 907 006,39 euros	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de -1 577 005 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
Le Président

KPMG SA
71 avenue Antoine de Saint Exupéry
BP 851
76235 Bois Guillaume

LHOTELLIER EAU

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021
LHOTELLIER EAU
Zone Industrielle Rue du Manoir CS 80078 76340 BLANGY SUR BRESLE

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

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

KPMG SA
71 avenue Antoine de Saint Exupéry
BP 851
76235 Bois Guillaume

LHOTELLIER EAU

Zone Industrielle Rue du Manoir CS 80078 76340 BLANGY SUR BRESLE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'Associée unique de la société LHOTELLIER EAU,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LHOTELLIER EAU relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 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 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 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.

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.

Votre société constate les résultats sur les chantiers selon les modalités décrites dans la note "chiffre d'affaires" de l'annexe. Ces résultats sont dépendants des estimations à terminaison réalisées par les chargés d'affaires sous le contrôle de la direction.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté notamment à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les évaluations des résultats à terminaison de ces chantiers, à revoir les calculs effectués par la société, à comparer les évaluations des résultats à terminaison des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associée unique, à l'exception du point ci-dessous.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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.

Bois Guillaume, le 30 juin 2022

KPMG SA

Simon LUBAIS

Associé



Société : LHOTELLIER EAU

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

- Bilan Actif -

Bilan Actif en €uros	Brut	Amortissement	Net 2021	Net 2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	10,00		10,00	10,00
Autres immobilisations incorporelles	146 580,56	144 273,96	2 306,60	3 273,19
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	**146 590,56**	**144 273,96**	**2 316,60**	**3 283,19**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	851,76		851,76	851,76
Installations techniques, mat. et outillage industriels	318 430,51	246 444,74	71 985,77	113 397,39
Autres immobilisations corporelles	1 221 860,43	728 287,65	493 572,78	475 287,83
Immobilisations en cours				2 005,58
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	**1 541 142,70**	**974 732,39**	**566 410,31**	**591 542,56**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 289,38		16 289,38	7 608,88
Total immobilisations financières	**16 289,38**		**16 289,38**	**7 608,88**
ACTIF IMMOBILISE	**1 704 022,64**	**1 119 006,35**	**585 016,29**	**602 434,63**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	195 023,01		195 023,01	132 708,79
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	117 765,00		117 765,00	30 907,00
Total des stocks	**312 788,01**		**312 788,01**	**163 615,79**
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	845,00		845,00	
Clients et comptes rattachés	5 539 416,83	143 602,45	5 395 814,38	6 106 184,00
Autres créances	1 182 069,65		1 182 069,65	911 409,38
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	**6 722 331.48**	**143 602,45**	**6 578 729,03**	**7 017 593,38**
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	388 466,99		388 466,99	289 000,91
Charges constatées d'avance				
Total disponibilités et divers	**388 466,99**		**388 466,99**	**289 000,91**
ACTIF CIRCULANT	**7 423 586,48**	**143 602,45**	**7 279 984.03**	**7 470 210,08**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 127 609,12	**1 262 608,80**	**7 865 000,32**	8 072 644,71

Société : LHOTELLIER EAU

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

- Bilan Passif -

Bilan Passif en €uros		Net 2021	Net 2020
Situation nette			
Capital social ou individuel — Dont versé :	300 000,00	300 000,00	300 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		30 000,43	30 000,43
Réserves statuaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		(598 367,93)	(209 028,25)
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		**(1 308 638,47)**	**(389 339,68)**
Total situation nette		**(1 577 005,97)**	**(268 367,50)**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		**(1 577 005,97)**	**(268 367,50)**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques		71 513,00	60 513,00
Provisions pour charges		10 880,00	21 344,65
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**82 393,00**	**81 857,65**
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		81,00	471,16
Emprunts et dettes financières divers		3 147 223,43	649 085,00
Total dettes financières		**3 147 304,43**	**649 556,16**
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		41 606,18	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 686 507,84	2 754 364,00
Dettes fiscales et sociales		2 148 440,84	2 012 905,40
Total dettes d'exploitation		**4 876 554,86**	**4 767 269,40**
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		23 355,78	5 700,00
Autres dettes		943 268,67	2 416 860,00
Total dettes diverses		**966 624,45**	**2 422 560,00**
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance		369 129,55	419 769,00
TOTAL DES DETTES		**9 359 613,29**	**8 259 154,56**
Ecarts de conversion PASSIF			
TOTAL GENERAL		**7 865 000,32**	**8 072 644,71**

Société : LHOTELLIER EAU

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

- Compte de résultat (partie 1) -

Compte de résultat en €uros	France	Export	Net 2021	Net 2020
Vente de marchandises				
Production vendue de biens	1 008 954,35		1 008 954,35	
Production vendue de services	9 181 690,41		9 181 690,41	10 800 016,30
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**10 190 644,76**		**10 190 644,76**	**10 800 016,30**
Production stockée				53 249,00
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			223 414,27	887 693,56
Autres produits			5 762,19	1 102,50
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			10 419 821,22	11 742 061,36
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)			(86 858,00)	9 395,00
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			3 522 867,76	2 027 305,80
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(62 314,22)	
Autres achats et charges externes			4 867 039,49	7 480 987,08
Total charges externes			**8 240 735,03**	**9 517 687,88**
Impôts, taxes et assimiles			91 857,22	81 745,18
Charges de personnel				
Salaires et traitements			2 109 800,16	2 330 146,95
Charges sociales			1 118 160,59	648 580,80
Total charges de personnel			**3 227 960,75**	**2 978 727,75**
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			299 687,56	240 239,65
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				305 177,57
Dotations aux provisions pour risques et charges			11 000,00	4 688,16
Total dotations d'exploitation			**310 687,56**	**550 105,38**
Autres charges d'exploitation			13 167,20	544,60
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**11 884 407,76**	**13 128 810,79**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(1 464 586,54)**	**(1 386 749,43)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations			3 649,42	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				1 000 000,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers			**3 649,42**	**1 000 000,00**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			14 630,80	2 949,58
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			**14 630,80**	**2 949,58**
RESULTAT FINANCIER			**(10 981,38)**	**997 050,42**
RESULTAT COURANT			**(1 475 567,92)**	**(389 699,01)**

Société : LHOTELLIER EAU

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

- Compte de résultat (partie 2) -

Compte de résultat €uros (suite)	Net 2021	Net 2020
RESULTAT COURANT	**(1 475 567,92)**	**(389 699,01)**
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15 307,25	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	212 389,66	833,33
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	**227 696,91**	**833,33**
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	51 006,02	474,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 761,44	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	**60 767,46**	**474,00**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	166 929,45	359,33
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**10 651 167,55**	**12 742 894,69**
TOTAL DES CHARGES	**11 959 806,02**	**13 132 234,37**
BENEFICE ou PERTE	**(1 308 638,47)**	**(389 339,68)**

- Annexe des comptes annuels -

Présentation générale

Société : LHOTELLIER EAU
Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Chiffres clés

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Devise : EURO
- Chiffre d'affaires de : 10 190 644,76 €
- Total du Bilan : 7 865 000,32 €
- Résultat net avant répartition : (1 308 638,47) €

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société LHOTELLIER EAU clos le 31/12/2021, qui ont été arrêtés par le président.

Faits marquants de l'exercice

- ***Effet de la pandémie du COVID-19***

L'exercice 2020 était marqué par l'incidence négative de la pandémie du COVID-19 sur les activités, les performances et la rentabilité du groupe LHOTELLIER. Pour faire face à cette crise sanitaire et en atténuer les effets, le groupe avait profité, et fait profiter ses filiales, des dispositifs spécifiques d'aides et d'accompagnement déployées par l'Etat dans le cadre des mesures de soutien aux entreprises. L'exercice 2021 a été nettement moins impacté par les effets de ce contexte permanent et le groupe a très peu fait appel aux dispositifs de soutien de l'Etat.

Ainsi, la société LHOTELLIER EAU n'enregistre aucun effet de la pandémie dans ces comptes 2021.

Evènements post clôture

Aucun évènement postérieur à la clôture n'est susceptible de modifier le patrimoine, la situation financière ni la rentabilité de la société arrêtés pour l'exercice 2021.

A date de l'arrêté des états financiers 2021 de l'entité, la direction de l'entité et du groupe n'a pas connaissance d'incertitudes significatives, spécifiquement liées à la pandémie, qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

En février 2022, la crise Ukrainienne a, quant à elle, perturbé, voire bouleversé, les comportements commerciaux et économiques en Europe et plus largement au niveau mondial. Ces effets à court terme ne remettent pas en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation :

- Les hausses de prix des matières, consommables, énergies… feront l'objet de répercutions commerciales sur les futurs projets. Elles n'engendrent aucun risque de perte future sur les affaires en cours au 31/12/2021.
- A date, les fournisseurs de pièces et matières de l'entité n'enregistrent aucune rupture d'approvisionnement partielle ou totale. L'exposition à ce risque reste limitée.
- Enfin, l'entité n'est pas exposée au risque d'embargo n'ayant aucune activité à l'export

Comparabilité des comptes

L'exercice 2021 a une durée de 12 mois comme le précédent exercice.

- ***Changement de méthode***

Aucun changement de méthode n'est intervenu au cours de l'exercice.

- ***Changement de méthode d'évaluation ou d'estimation***

Aucun changement de méthode d'évaluation ni d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice.

- ***Changement de méthode de présentation***

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

- ***Règles générales***

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce (Articles L.-123-12 à L.123-28) et du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, de régularité et de sincérité afin de donner une image fidèle de patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise, conformément aux règles de base suivantes :

- ✓ Continuité de l'exploitation,
- ✓ Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- ✓ Indépendance des exercices, et 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.

- ***Immobilisations incorporelles***

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur cout d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur cout de production.

Les logiciels, licences et brevets sont amortis sur une durée pouvant aller de 1 à 3 ans.

Les fonds de commerce sont constitués :

- ✓ Du coût historique des fonds acquis par la société,
- ✓ Le cas échéant, de la part du mali technique de fusion n'ayant pas pu être affecté aux actifs apportés.

Les fonds de commerce et mali de fusion ne font l'objet d'aucun amortissement. Néanmoins une dépréciation peut être constatée lorsque la valeur actuelle de l'actif est inférieure à sa valeur nette comptable.
En application du règlement ANC 2015-06, la société examine les éléments constitutifs des fonds commerciaux.

Pour les fonds de commerce non amortis

La société a retenu une durée d'utilisation non limitée du fond commercial ayant une valeur de 10 €. En conséquence, aucun amortissement n'est pratiqué. Un test de dépréciation réalisé sur l'exercice 2021 permet de maintenir la valeur historique retenu au bilan.

Le détail de ces éléments est présenté dans la feuille "Eléments du fonds commercial ».

- ***Immobilisations corporelles***

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue et selon le mode linéaire. Nous ne pratiquons pas d'amortissement dégressif ni dérogatoire sur le plan fiscal.

Les durées les plus couramment pratiquées sont les suivants

- ✓ Constructions : 10 à 40 ans
- ✓ Agencements sur constructions : 10 à 20 ans
- ✓ Installations techniques, matériel et outillages, engins : 1 à 7 ans
- ✓ Installations générales agencements et aménagements : 2 à 20 ans
- ✓ Matériel de transport : 2 à 7 ans
- ✓ Matériel, Mobilier de bureau et informatique : 1 à 10 ans

- ***Immobilisations financières, participations et autres titres***

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire est appréciée sur la base de critères tels que la valeur de la quotepart dans l'actif net ou les perspectives de rentabilité de la filiale concernée.

- ***Stocks***

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition ou de production selon les méthodes suivantes :

- ✓ Matières premières : coût d'acquisition et frais accessoires selon la méthode FIFO
- ✓ Marchandises : cout moyen pondéré
- ✓ Produits semi-finis : coût réel de production
- ✓ Produits finis : coût réel de production

Le coût d'acquisition comprend le prix d'achat y compris les droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlements, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directs attribuables à l'acquisition.

Le coût de production comprend les consommations de matières premières et les charges directes, les amortissements des biens concourants à la production.

Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production, à l'exclusion de tous les coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour dépréciation pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes, dans le cas où cette dernière est inférieure à la valeur nette comptable.

- ***Créances***

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constatée, le cas échéant, pour tenir compte des difficultés de recouvrement survenues et compte tenu des niveaux de garantie prise ou de couverture prévue par l'assurance-crédit

- ***Chiffre d'affaires***

Le chiffre d'affaires des chantiers est comptabilisé selon la méthode à l'avancement.

L'avancement est déterminé sur la base d'une estimation du taux de marge à terminaison des chantiers.

De cette matière la société constate dans ces comptes des facturations à établir ou des produits constatés d'avance lorsque la facturation de ses chantiers n'est pas en phase avec l'avancement des travaux

- ***Provisions pour risque et charge***

  - Perte à terminaison sur chantier

Lorsqu'une affaire est en marge négative à terminaison, une provision pour perte à terminaison (PAT) est constituée. Elle est calculée par différence entre la perte totale à terminaison et la perte à la clôture, sur la base des déboursés de chantier sans prise en compte de frais généraux opérationnels.

Le montant des provisions pour pertes à terminaison constaté sur l'exercice 2021 s'élève à 11 000 €.

  - Engagement de départ à la retraite

Le montant des engagements en matière de départ en retraite a été comptabilisé dans les comptes de la société. Cet engagement a été évalué, à la clôture de l'exercice, selon la méthode actuarielle.

Il s'élève à 9 833€ au 31 décembre 2021, charges sociales comprises.

Les hypothèses, retenues pour l'évaluation de cet engagement, sont les suivantes :

- effectif présent au 31 décembre 2021 (hors catégorie ouvrier)
- taux d'évolution des salaires : 0.5 %
- taux d'actualisation : 0,98 %
- turn-over : Extrêmement Fort

  - Engagement lié à la médaille du travail

Les droits acquis par les salariés au titre des médailles du travail ont été déterminé en fonction de l'ancienneté de chaque salarié par application d'une méthode tenant compte d'hypothèse d'évolution des salaires, de leur espérance de vie, d'un taux de rotation et en tenant compte d'un taux d'actualisation des flux futurs correspondant aux hypothèses retenues pour la valorisation des engagements de départ à la retraite. L'engagement lié à ces indemnités s'élève à un montant 1 047 €

Notes sur le bilan

Tableau des immobilisations

Immobilisations	Montant début 01/01/2021	Augmentations	Diminutions	Montant fin 31/12/2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles **(1)**	100 710,31	45 880,25		146 590,56
Total des immobilisations incorporelles	**100 710,31**	**45 880,25**		**146 590,56**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions	851,76			851,76
Installations techniques, matériel et outillages industriels	312 180,66	10 499,85	4 250,00	318 430,51
Installations générales, agencements aménagements divers	15 724,20			15 724,20
Matériel de transport	912 254,75	209 724,57	55 642,55	1 066 336,77
Matériel de bureau et mobilier informatique	120 548,39	19 251,07		139 799,46
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	2 005,58		2 005,58	
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	**1 363 565,34**	**239 475,49**	**61 898,13**	**1 541 142,70**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières **(2)**	7 608,88	8 680,50		16 289,38
Total des immobilisations financières	**7 608,88**	**8 680,50**		**16 289,38**
TOTAL GENERAL	**1 471 884,53**	**294 036,24**	**61 898,13**	**1 704 022,64**

Tableau des amortissements

Amortissements	Montant début 01/01/2021	Augmentations	Diminutions	Montant fin 31/12/2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	97 427,12	46 846,84		144 273,96
Total des immobilisations incorporelles	**97 427,12**	**46 846,84**		**144 273,96**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	198 783,27	51 911,47	4 250,00	246 444,74
Installations générales, agencements, aménagements	8 610,58	1 572,47		10 183,05
Matériel de transport	482 421,61	174 717,05	45 881,11	611 257,55
Matériel de bureau et informatique, mobilier	82 207,32	24 639,73		106 847,05
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	**772 022,78**	**252 840,72**	**50 131,11**	**974 732,39**
TOTAL GENERAL	**869 449,90**	**299 687,56**	**50 131,11**	**1 119 006,35**

Eléments du fonds de commerce

Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Valeur nette	Durée d'amortissement
Rachat du fonds de commerce (NES RESEAU)	01/10/2019	10	10	

Etat des Créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	16 289,38	16 289,38	
Total Actif immobilisé	16 289,38	16 289,38	
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	93 101,66	93 101,66	
Autres créances clients	5 446 314.17	5 446 314,17	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	24 418,13	24 418,13	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 518,12	16 518,12	
Impôts sur les bénéfices	89 882,40	89 882,40	
Taxe sur la valeur ajoutée	946 465,31	946 465,31	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 999,00	1 999,00	
Divers	716,96	716,96	
Groupe et associés (2)	(3 642,14)	(3 642,14)	
Débiteurs divers	36 311,87	36 311,87	
Total Actif circulant	**6 652 085,48**	**6 652 085,48**	
Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES	**6 668 374,86**	**6 668 374,86**	

État des Dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à un an maxi	81,00	81,00		
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	606 655,18	606 655,18		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 686 507,84	2 686 507,84		
Personnel et comptes rattachés	187 052,48	187 052,48		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	383 439,07	383 439,07		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 545 004,78	1 545 004,78		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	32 944,51	32 944,51		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	23 355,78	23 355,78		
Groupe et associés (2)	2 540 568,25	2 540 568,25		
Autres dettes	465 925,67	465 925,67		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	369 129,55	369 129,55		
TOTAL DES DETTES	**8 840 664,11**	**8 840 664,111**		

Capitaux propres

Rubriques	01/01/2021	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2021
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	300 000,00						300 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	30 000,43						30 000,43
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(209 028,25)						(598 367,93)
Résultat de l'exercice	(389 339,68)			389 339,68		(1 308 638,47)	(1 308 638,47)
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	**(268 367,50)**			**389 339,68**		**(1 308 638,47)**	**(1 577 005,97)**

Composition du capital social

	Nombre de titres en début d'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	Nominal	Capital social
Actions ordinaires	30 000			**10**	300 000
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaire sans droit de vote					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**30 000**				**300 000**

Société : LHOTELLIER EAU

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

État des provisions

Nature des provisions	Montant au début 01/01/2021	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 31/12/2021
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'exercice	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstruction des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
Total des provisions règlementées						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme		11 000,00				11 000,00
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pensions et obligations similaires	21 364,65				10 484,65	10 880,00
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer						
Autres provisions pour risques et charges	60 513,00					60 513,00
Total des provisions pour risques et charges	**81 877,65**	**11 000,00**			**10 484,65**	**82 393,00**
Provisions pour dépréciation						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	241 527,00				97 924,55	143 602,45
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation	**241 527,00**				**97 924,55**	**143 602,45**
TOTAL GENERAL	**323 404,65**	**11 000,00**			**108 409,20**	**225 995,45**

Typologie des provisions pour risques et charges

	Montant en début d'exercice	Augmentations	Diminutions		Provision en fin d'exercice
			Montant utilisé	Montant non utilisé	
Provision Indemnité de départ à la retraite	19 601		9 768		9 833
Provision Médaille du travail	1 743		696		1 047
Provision pour risque chantiers	60 513				60 513
Provision pour perte à terminaison		11 000			11 000
					0
					0
					0
					0
Total	**81 857**	**11 000**	**10 464**	**0**	**82 393**

Charges à payer

Nature des charges	31/12/2021	31/12/2020
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	81,00	96,00
Emprunts et dettes financières divers		107,06
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	**81,00**	**203,06**
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 664 934,74	1 748 671,63
Dettes fiscales et sociales	126 263,00	86 189,85
Total dettes d'exploitation	**1 791 197,74**	**1 834 861,48**
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 316,06	
Total dettes diverses	**1 316,06**	
Total autres		
TOTAL	**1 792 594,80**	**1 835 064,54**

Produits à recevoir

PRODUITS A RECEVOIR	31/12/2021	31/12/2020
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	2 308 748,00	2 758 810,20
Autres créances	716,96	
Total créances	**2 309 464,96**	**2 758 810,20**
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Total autres		
TOTAL	**2 309 464,96**	**2 758 810,20**

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires 2021 s'élève à : 10 190 644,76 €.

Nature du chiffre d'affaires réalisés	Montant 31/12/2021			Montant 31/12/2020		
	France	Export	Total	France	Export	Total
CA par nature			0			0
Sous traitants PD	1 008 954		1 008 954	818 339		818 339
Travaux	8 918 979		8 918 979	9 674 747		9 674 747
DSP	262 711		262 711	306 930		306 930
Activités annexes			0			0
			0			0
			0			0
			0			0
Total	**10 190 644 €**	**0 €**	**10 190 644 €**	**10 800 016 €**	**0 €**	**10 800 016 €**

Transfert de charges

Typologie	Montant 31/12/2021	Montant 31/12/2020	Compte comptable
Remboursement de formation	11 261	5 466	
Avantage en nature	34 962		
Remboursement d'assurance		749 130	
Remboursement indem. Journalières	38 073	25 548	
Remboursement activité partielle		19 355	
Retrocession intempéries		6 081	
Aide à l'embauche	30 728		
Total	**115 025 €**	**805 580 €**	

Charges et produits exceptionnels

Charges	31/12/2021	01/01/2021
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés	16 606,02	
Pénalités et amendes fiscales et pénales	34 400,00	474,00
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**51 006,02**	**474,00**
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés		
Immobilisations incorporelles	9 761,44	
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	**9 761,44**	
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
Total autres charges exceptionnelles		
Total autres		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
TOTAL	**60 767,46**	**474,00**

Produits	31/12/2021	01/01/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes	15 307,25	
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion	**15 307,25**	
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles	212 389,66	833,33
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total produits des cessions d'éléments d'actif	**212 389,66**	**833,33**
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
Total autres produits exceptionnels		
Total autres		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
TOTAL	**227 696,91**	**833,33**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
					31/12/2021	
Résultat courant	(1 475 567,92)		(1 475 567,92)		(1 475 567,92)	(389 699,01)
Résultat exceptionnel	166 929,45		166 929,45		166 929,45	359,33
Résultat comptable (hors participation)	(1 308 638,47)		(1 308 638,47)		(1 308 638,47)	(389 339,68)
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
Total avant impôt	(1 308 638,47)		(1 308 638,47)		(1 308 638,47)	(389 339,68)
Autres						
Total autres						
Total général	(1 308 638,47)		(1 308 638,47)		(1 308 638,47)	(389 339,68)

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :						
Cautions :						
Garanties :						
Autres :						
TOTAL						

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :						
Cautions :						
Cautions bancaires pour garanties de bonne fin de travaux	494 944					494 944
Garanties :						
Autres :						
TOTAL	**494 944**					**494 944**

Société mère consolidante

Nos comptes annuels sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de la société SHARE, sise ZI rue du Manoir 76340 BLANGY-SUR-BRESLE (Siren 519 311 658), société mère du groupe.

Intégration fiscale

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime fiscal de groupes de sociétés depuis le 01/01/2020 (articles 223A à U du CGI). Le paiement de l'impôt sur les sociétés est donc assuré, depuis cette date, par la société mère, SAS SHARE , sise ZI RUE DU MANOIR BLANGY SUR BRESLE 76340 FR.

La convention d'intégration fiscale prévoit que les surplus ou économies d'impôt, résultant de l'intégration fiscale, seront conservés chez la société mère. En conséquence, l'imposition supportée par les sociétés filiales est identique à celle qu'elles auraient supportée si elles étaient imposées séparément.

Effectif moyen

Catégories	Effectif moyen salarié	
	31/12/2021	01/01/2021
Cadres	12	11
Agents de maîtrise	46	41
Employés et techniciens	5	8
Autres :	2	4
Total	**65**	**64**