

RCS : BLOIS Code greffe : 4101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00452 Numéro SIREN : 803 266 550 Nom ou dénomination : AC S CG

Ce dépôt a été enregistré le 31/10/2022 sous le numéro de dépôt 5034

SARL AC S CG

21 rue des Mardeaux
41000 VILLEBAROU SUR BLOIS

SIRET : 803 266 550 00026

ETATS GREFFE

au 31 décembre 2021

A signer et certifier conforme :

certifié  *légal*

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2021

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2021 ③	Net 31/12/2020 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	15 211	AS	13 261	4 596
Autres immobilisations corporelles	AT	5 435	AU	4 200	1 235
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	975 321	CV	975 321	975 321
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	995 966	BK	17 461	978 506
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	576 097	BU	576 097	518 738
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	146 365	BY	55 161	91 204
Autres créances (3)	BZ	206 883	CA	206 883	410 384
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	212 634	CG	212 634	223 787
Charges constatées d'avance (3)	CH	10 271	CI	10 271	11 685
TOTAL III	CJ	1 152 250	CK	55 161	1 097 088
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	2 148 216	IA	72 622	2 075 594
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2021

Néant ☐

			Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	283 800	DA 283 800	283 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC	
Réserve légale (3)			DD 750	750
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF	
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG	
Report à nouveau			DH -136 174	-138 738
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI 137 630	2 564
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK	
		TOTAL I	DL 286 006	148 376
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
		TOTAL II	DO	
Provisions pour risques			DP	
Provisions pour charges			DQ	
		TOTAL III	DR	
Emprunts obligataires convertibles			DS	
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU 738 957	782 371
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV 222	237
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 916 608	1 198 256
Dettes fiscales et sociales			DY 130 859	85 266
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA 2 942	4 812
Produits constatés d'avance (4)			EB	
		TOTAL IV	EC 1 789 588	2 070 942
Écarts de conversion passif		V	ED	
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	EE 2 075 594	2 219 318

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 241 401	1 454 620
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	29 580	5 257

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2021

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2020
Ventes de marchandises	FA	7 774 650	FB		FC	7 774 650	6 762 652
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
- services	FG	43 030	FH		FI	43 030	36 572
Chiffre d'affaires net	FJ	7 817 680	FK		FL	7 817 680	6 799 224
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	131 077	19 689
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	43 563	77 560
Autres produits (I) (11)					FQ	12	117
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	7 992 331	6 896 590
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	6 425 518	5 510 731
Variation de stock (marchandises)					FT	-57 360	97 732
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	698 610	627 252
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	41 409	44 859
Salaires et traitements					FY	511 285	503 825
Charges sociales (10)					FZ	134 339	116 073
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	3 734	4 506
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	40 108	4 855
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	8 422	9 638
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	7 806 066	6 919 471
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	186 265	-22 881
Bénéfice attribué ou perte transférée					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré					GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		1
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP		1
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	49 777	9 206
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	49 777	9 206
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	-49 777	-9 205
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	136 488	-32 086

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2021

Néant ☐

		31/12/2021		31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	2 507	945
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB		34 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	2 507	34 945
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	1 365	295
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	1 365	295
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 142	34 650
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ		
Impôts sur les bénéfices X		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 994 838	6 931 536
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	7 857 208	6 928 972
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	137 630	2 564
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	- Produits de locations immobilières	HY		
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP		
	- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX		
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	- Transferts de charges	A1	30 149	60 819
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	18 163	18 287
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	787	787
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives	A6	2 110	
	obligatoires	A9	16 053	
	(dont cotisations facultatives Madelin)	A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)	A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Autres charges et produits exceptionnels			735	2 507
Pénalités et Amendes			630	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Charges antérieures	Produits antérieurs

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 2 075 594 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 137 630 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Informations COVID-19 :

La crise sanitaire liée au COVID-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement antérieur au début de l'exercice au 01 janvier 2021.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en oeuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- Recours à l'activité partielle
- Perception du Fonds de Solidarité pour un montant de 110 345 € pour la période de Janvier 2021
- Bénéficiaire des Aides au paiement URSSAF pour un montant total de 3 315 €
- Bénéficiaire des Exonérations URSSAF pour un montant total de 2 941 €

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire :

- Matériel et outillages : 3 à 5 ans
- Matériel informatique : 5 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens	3	3
Employés	13	12
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		2
TOTAL	16	17

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	28 380	10.00000	283 800
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	28 380	10.00000	283 800

Commentaire

ENGAGEMENTS DONNES :

	TOTAL	16 692
--	-------	--------

Intérêts sur emprunts bancaires

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

	1970	1980	1990	2000	TOTAL
1. Total population	16,000,000	20,000,000	24,000,000	28,000,000	88,000,000
2. Population aged 15 years and over	12,000,000	15,000,000	18,000,000	22,000,000	67,000,000
3. Population aged 15 years and over who are employed	6,000,000	7,000,000	8,000,000	9,000,000	30,000,000
4. Population aged 15 years and over who are unemployed	6,000,000	8,000,000	10,000,000	13,000,000	37,000,000
5. Unemployed population aged 15 years and over as a percentage of total population aged 15 years and over	50%	53%	56%	59%	55%

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	708 979	708 979	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	708 979	708 979	

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
	TOTAL

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
Filiales					
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
514035815 SAS AB CASH	266 400	99.91	975 321		264 000
21 rue des Mardeaux	-----	-----	-----	-----	-----
41000 VILLEBAROU	710 137		975 321		37 759
	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
Participations					
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	15 211		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	5 435		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	20 646		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	975 321		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	975 321		
TOTAL GENERAL	995 966		
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immc en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			15 211
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			5 435
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			20 646
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			975 321
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			975 321
TOTAL GENERAL			995 966

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement					
Autres postes d'immo. incorp.					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	10 614	2 647		13 261	
Inst. gales., agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau et informatique, mobilier	3 113	1 087		4 200	
Emballages récup. et divers					
	13 727	3 734		17 461	
TOTAL GENERAL	13 727	3 734		17 461	
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement (I)					
Autres postes d'immo. incorp. (II)					
TOTAL					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.					
Inst. gales., agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récup. et divers.					
TOTAL					
Frais d'acquisition de titres de participations					
TOTAL GENERAL					
Montant net début d'exercice	13 727	3 734		17 461	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices					
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					
	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	28 467	40 108	13 414		55 161
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	28 467	40 108	13 414		55 161
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		40 108	13 414		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	65 149	65 149	
Autres créances clients	81 215	81 215	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 267	2 267	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 654	4 654	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	36 242	36 242	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	163 720	163 720	
Charges constatées d'avance	10 271	10 271	
TOTAL	363 519	363 519	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	29 978	29 978		
- à plus d'1 an à l'origine	708 979	160 792	523 232	24 955
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	916 608	916 608		
Personnel et comptes rattachés	47 356	47 356		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 417	61 417		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	12 622	12 622		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 465	9 465		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	222	222		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	2 942	2 942		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 739 588	1 241 401	523 232	24 955
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	39 952			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	108 268			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	148 376
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	148 376
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	148 376
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	2 564
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-2 564
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	148 376
Résultat de l'exercice	137 630
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	286 006

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	101 878	102 219
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	101 878	102 219

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	101 878	102 219
40980000 Fourn. avoirs RRR à obtenir	100 544	81 769
43870000 Org. Sociaux produits à recevoir	1 333	20 451
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	101 878	102 219

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	716	137
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 417	75 327
Dettes fiscales et sociales	89 025	71 789
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 300	1 801
TOTAL	171 459	149 054

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	716	137
16884000 Intérêts courus sur emprunts	319	137
51860000 Intérêts courus à payer	397	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 417	75 327
40810000 Fourn. fact. non parvenues	40 059	41 578
40811000 Fourn. FNP régul Aquilon	39 358	33 749
Dettes fiscales et sociales	89 025	71 789
42820000 Congés à payer	44 914	40 285
42860000 Autres charges pers. à payer	2 442	1 826
43820000 Ch soc s/ congés à payer	10 474	9 443
43860000 Organ soc charges à payer	904	428
43864000 Cotis oblig TNS à payer	21 486	13 623
44820000 Etat ch fisc s/ prov salaire	755	708
44862000 Contribution Economique Territoriale	2 482	
44864000 Taxe apprentissage	574	534
44865000 Formation continue	4 994	4 942
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 300	1 801
41980000 Clients rrr&av _ accorder	2 300	1 801
TOTAL	171 459	149 054

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Charges d'exploitation	10 271	11 685
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	10 271	11 685

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	5 000
Conseils et prestations de services	
TOTAL	5 000

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Autres charges et produits exceptionnels	735	2 507
Pénalités et amendes	630	
TOTAL	1 365	2 507

Commentaire

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Frais de personnel	30 145
Frais de gestion	4
Total	30 149

AC S CG

Société à responsabilité limitée au capital de 283 800 euros
Siège social : 21 rue des Mardeaux - 41000 VILLEBAROU
803 266 550 RCS BLOIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 SEPTEMBRE 2022

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 137 630,29 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	137 630,29 euros
Au compte « report à nouveau » en absorption des pertes antérieures	136 174,28 euros

Le solde en totalité à la réserve légale pour la doter partiellement	1 456,01 euros

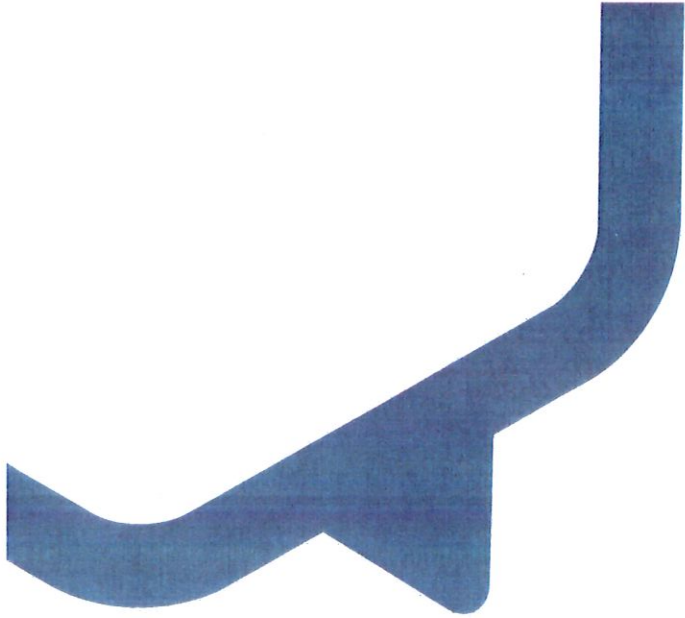
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 septembre 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur Didier PEGARD





RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

AC S CG
21 rue des Mardeaux
41000 VILLEBAROU

Exercice clos le 31 décembre 2021

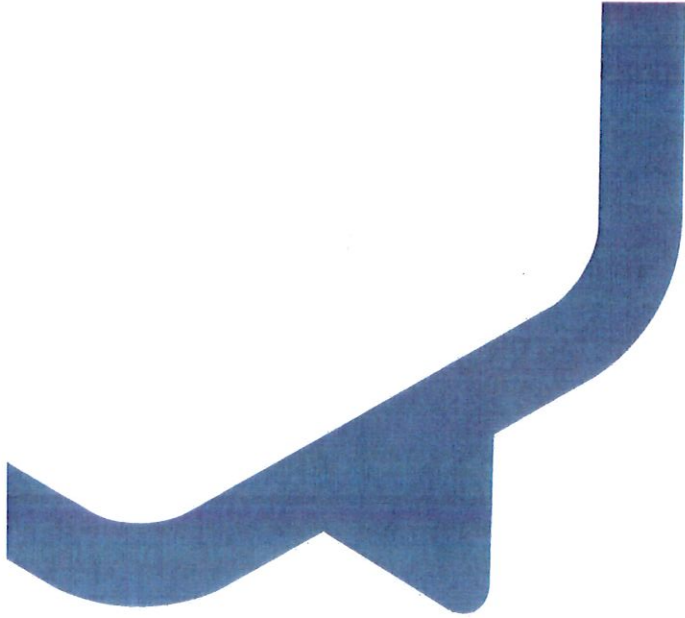


VDL AUDIT

À chaque étape, à vos côtés.

VDL Audit, SARL au capital de 108 400 €
1 rue du Coigneau, 45100 Orléans - 02 38 42 09 26
RCS Orléans : 487 749 384

Inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes, rattachée à la CRCC d'Orléans



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

AC S CG
21 rue des Mardeaux
41000 VILLEBAROU

Exercice clos le 31 décembre 2021



VDL AUDIT

À chaque étape, à vos côtés.

VDL Audit, SARL au capital de 108 400 €
1 rue du Coigneau, 45100 Orléans - 02 38 42 09 26
RCS Orléans : 487 749 384

Inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes, rattachée à la CRCC d'Orléans

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Assemblée générale de la société AC S CG,

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 SARL AC S CG relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits caractéristiques » de l'annexe des comptes annuels concernant la crise sanitaire et ses conséquences sur la société.

Justification des appréciations

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

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

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 le rapport de gestion de la Gérance et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

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

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 Gérant.

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.

A Orléans, le 1^{er} septembre 2022

VAL DE LOIRE AUDIT
Rémi LEMAIRE
Commissaire aux Comptes



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	15 211	13 261	1 950	4 596
Autres immobilisations corporelles	5 435	4 200	1 235	2 322
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	975 321		975 321	975 321
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	995 966	17 461	978 506	982 239
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	576 097		576 097	518 738
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	146 365	55 161	91 204	72 485
Autres	206 883		206 883	410 384
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	212 634		212 634	223 787
Charges constatées d'avance	10 271		10 271	11 685
TOTAL (II)	1 152 250	55 161	1 097 088	1 237 079
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 148 216	72 622	2 075 594	2 219 318

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Bilan Passif

	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 283 800	283 800	283 800
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	750	750
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-136 174	-138 738
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	137 630	2 564
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	286 006	148 376
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	738 957	782 371
Emprunts et dettes financières diverses	222	237
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	916 608	1 198 256
Dettes fiscales et sociales	130 859	85 266
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 942	4 812
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 789 588	2 070 942
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	2 075 594	2 219 318
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	29 580	5 257

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	7 774 650		7 774 650	6 762 652
Production vendue de biens				
Production vendue de services	43 030		43 030	36 572
Chiffre d'affaires Net	7 817 680		7 817 680	6 799 224
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			131 077	19 689
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			43 563	77 560
Autres produits			12	117
		TOTAL (I)	7 992 331	6 896 590
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			6 425 518	5 510 731
Variation de stocks (marchandises)			-57 360	97 732
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			698 610	627 252
Impôts, taxes et versements assimilés			41 409	44 859
Salaires et traitements			511 285	503 825
Charges sociales			134 339	116 073
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 734	4 506
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			40 108	4 855
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			8 422	9 638
		TOTAL (II)	7 806 066	6 919 471
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			186 265	-22 881
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				1
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)		1
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			49 777	9 206
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	49 777	9 206
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-49 777	-9 205
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			136 488	-32 086

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 507	945
Sur opérations en capital		34 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	2 507	34 945
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 365	295
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	1 365	295
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 142	34 650
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	7 994 838	6 931 536
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	7 857 208	6 928 972
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	137 630	2 564

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 2 075 594 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 137 630 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Informations COVID-19 :

La crise sanitaire liée au COVID-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement antérieur au début de l'exercice au 01 janvier 2021.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en oeuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- Recours à l'activité partielle
- Perception du Fonds de Solidarité pour un montant de 110 345 € pour la période de Janvier 2021
- Bénéficiaire des Aides au paiement URSSAF pour un montant total de 3 315 €
- Bénéficiaire des Exonérations URSSAF pour un montant total de 2 941 €

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire :

- Matériel et outillages : 3 à 5 ans
- Matériel informatique : 5 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens	3	3
Employés	13	12
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		2
TOTAL	16	17

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	28 380	10.00000	283 800
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	28 380	10.00000	283 800

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	16 692
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	16 692

Commentaire

Intérêts sur emprunts bancaires

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire



Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	708 979	708 979	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	708 979	708 979	

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
514035815 SAS AB CASH	266 400	99.91	975 321		264 000
21 rue des Mardeaux	-----	-----	-----	-----	-----
41000 VILLEBAROU	710 137		975 321		37 759
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	15 211		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	5 435		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	20 645		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	975 321		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	975 321		
TOTAL GENERAL	995 966		
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.		15 211	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		5 435	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		20 645	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		975 321	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL		975 321	
TOTAL GENERAL		995 966	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement					
Autres postes d'immo. incorp.					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	10 614	2 647		13 261	
Inst. gales., agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau et informatique, mobilier	3 113	1 087		4 200	
Emballages récup. et divers					
	13 727	3 734		17 461	
TOTAL GENERAL	13 727	3 734		17 461	
	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement (I)					
Autres postes d'immo. incorp. (II)					
TOTAL					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.					
Inst. gales., agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récup. et divers.					
TOTAL					
Frais d'acquisition de titres de participations					
TOTAL GENERAL					
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglémentées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglémentées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	28 467	40 108	13 414		55 161
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	28 467	40 108	13 414		55 161
TOTAL GENERAL (I+II+III)	28 467	40 108	13 414		55 161

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	65 149	65 149	
Autres créances clients	81 215	81 215	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 267	2 267	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 654	4 654	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	36 242	36 242	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	163 720	163 720	
Charges constatées d'avance	10 271	10 271	
TOTAL	363 519	363 519	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	29 978	29 978		
- à plus d'1 an à l'origine	708 979	160 792	523 232	24 955
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	916 608	916 608		
Personnel et comptes rattachés	47 356	47 356		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 417	61 417		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	12 622	12 622		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 465	9 465		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	222	222		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	2 942	2 942		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 789 588	1 241 401	523 232	24 955
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	39 952			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	108 268			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	148 376
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	148 376
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	148 376
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	2 564
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-2 564
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	148 376
Résultat de l'exercice	137 630
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	286 006

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	101 878	102 219
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	101 878	102 219

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	101 878	102 219
40980000 Fourn. avoirs RRR à obtenir	100 544	81 769
43870000 Org. Sociaux produits à recevoir	1 333	20 451
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	101 878	102 219

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 27 -



Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	716	137
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 417	75 327
Dettes fiscales et sociales	89 025	71 789
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 300	1 801
TOTAL	171 459	149 054

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	716	137
16884000 Intérêts courus sur emprunts	319	137
51860000 Intérêts courus à payer	397	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 417	75 327
40810000 Fourn. fact. non parvenues	40 059	41 578
40811000 Fourn. FNP régul Aquilon	39 358	33 749
Dettes fiscales et sociales	89 025	71 789
42820000 Congés à payer	44 914	40 285
42860000 Autres charges pers. à payer	2 442	1 826
43820000 Ch soc s/ congés à payer	10 474	9 443
43860000 Organ soc charges à payer	904	428
43864000 Cotis oblig TNS à payer	21 486	13 623
44820000 Etat ch fisc s/ prov salaire	755	708
44862000 Contribution Economique Territoriale	2 482	
44864000 Taxe apprentissage	574	534
44865000 Formation continue	4 994	4 942
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 300	1 801
41980000 Clients rrr&av _ accorder	2 300	1 801
TOTAL	171 459	149 054



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Charges d'exploitation	10 271	11 685
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	5 000
Conseils et prestations de services	
TOTAL	5 000

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Autres charges et produits exceptionnels	735	2 507
Pénalités et amendes	630	
TOTAL	1 365	2 507

Commentaire

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Frais de personnel	30 145
Frais de gestion	4
Total	30 149