

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 01250

Numéro SIREN : 819 031 071

Nom ou dénomination : SODIMER

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2022 sous le numéro de dépôt 22376

SARL SODIMER

Certifié Conforme
à l'Original

Comptes annuels

49 avenue de Montesquieu

33700 MERIGNAC

Siret : 81903107100015

Exercice clos le 31/12/2021



FIDORG NORMANDIE

Siège social :	Le Trifide - 18, rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4	Tél : 02 31 46 23 23	email : caen@talenz-fidorg.fr
Bayeux :	10, boulevard Sadi Carnot - 14400 Bayeux	Tél : 02 31 51 60 97	email : bayeux@talenz-fidorg.fr
Deauville :	Rue des Bateliers - ZI - 14800 Touques	Tél : 02 31 14 62 00	email : deauville@talenz-fidorg.fr
Flers :	15, rue du Théâtre - 61100 Flers	Tél : 02 33 62 82 00	email : flers@talenz-fidorg.fr
Saint Lô :	585, rue Henri Claudel - ZI Neptune 2 - 50000 Saint Lô	Tél : 02 33 77 87 97	email : saint-lo@talenz-fidorg.fr
Toulouse :	78, allée Jean Jaurès - Le Pré - Bât F - 31000 Toulouse	Tél : 05 61 63 32 76	email : toulouse@talenz-fidorg.fr
Vire :	3, rue des Halles - BP 70058 - 14502 Vire Cedex	Tél : 02 31 68 11 12	email : vire@talenz-fidorg.fr

fidorg.talenz.fr

■ Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	530 000		530 000	530 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 359 185		1 359 185	1 359 185
Constructions	2 162 731	485 119	1 677 612	1 762 522
Installations techniques, matériel et outillage industriels	464 452	225 061	239 391	266 812
Autres immobilisations corporelles	888 028	340 287	547 742	407 820
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 404 397	1 050 467	4 353 929	4 326 340
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	650 808		650 808	638 590
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	53 908		53 908	59 160
Autres créances	353 918		353 918	295 891
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	242 736		242 736	257 402
Charges constatées d'avance (3)	7 674		7 674	13 211
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 309 044		1 309 044	1 264 255
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 713 440	1 050 467	5 662 973	5 590 594
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

■ Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000 000	2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 276 896	-1 194 978
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	6 840	-81 918
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	729 944	723 104
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	28 000	
Provisions pour charges	20 265	39 836
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	48 265	39 836
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 297 442	2 378 585
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 578 729	1 463 304
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	774 650	781 395
Dettes fiscales et sociales	222 635	197 226
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 309	7 144
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	4 884 764	4 827 654
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 662 973	5 590 594
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 004 649	2 062 849
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 880 115	2 764 805
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		54 455
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

■ Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	9 618 669		9 618 669	9 589 508
Production vendue (biens)	464 803		464 803	512 220
Production vendue (services)	43 696		43 696	41 733
Chiffre d'affaires net	10 127 167		10 127 167	10 143 461
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			49 428	1 984
Autres produits			3 858	30 440
Total produits d'exploitation (I)			10 180 453	10 175 885
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			7 483 773	7 590 764
Variations de stock			-12 218	-38 517
Achats de matières premières et autres approvisionnements			306 110	355 900
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 005 742	951 625
Impôts, taxes et versements assimilés			124 075	106 315
Salaires et traitements			783 925	794 594
Charges sociales			199 049	214 254
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			226 692	195 238
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			28 000	
Autres charges			6 964	5 278
Total charges d'exploitation (II)			10 152 111	10 175 450
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			28 341	434
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			2 587	4 616
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			2 587	4 616
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			57 782	56 957
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			57 782	56 957
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-55 195	-52 341
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-26 853	-51 907

■ Compte de résultat(suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	63 064	5 233
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	63 064	5 233
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 046	34 141
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 754	1 103
Total charges exceptionnelles (VIII)	9 800	35 244
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	53 264	-30 011
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	19 571	
Total des produits (I+III+V+VII)	10 246 104	10 185 734
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 239 264	10 267 652
BENEFICE OU PERTE	6 840	-81 918
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(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		

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SODIMER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 5 662 973 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 6 840 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/03/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci ne fait pas l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.

Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).

Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

■ Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de clôture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

En cas d'existence dans les présents comptes, les stocks et les en-cours sont valorisés :

- à leur prix d'achat net augmenté des frais accessoires pour les matières premières et les marchandises,
- à leur coût de production pour les en-cours de production,
- à leur prix de revient pour les produits finis.

Des provisions pour dépréciations ont été constituées chaque fois que la valeur vénale du bien était inférieure à sa valeur d'inventaire.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,98 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2021

■ Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

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

■ Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	530 000			530 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	530 000			530 000
- Terrains	1 359 185			1 359 185
- Constructions sur sol propre	1 990 815			1 990 815
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	171 916			171 916
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	467 687	18 954	22 189	464 452
- Installations générales, agencements aménagements divers	646 138	240 082	5 883	880 337
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 691			7 691
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 643 433	259 036	28 072	4 874 397
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	5 173 433	259 036	28 072	5 404 397

■ Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2021
Éléments achetés	530 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	530 000

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	362 494	76 314		438 808
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	37 715	8 596		46 311
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	200 875	46 375	22 189	225 061
- Installations générales, agencements aménagements divers	242 503	98 747	5 883	335 368
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 506	1 413		4 919
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	847 093	231 446	28 072	1 050 467
ACTIF IMMOBILISE	847 093	231 446	28 072	1 050 467

■ Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	53 908	53 908	
Autres	353 918	353 918	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 674	7 674	
Total	415 500	415 500	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	105 261
Total	105 261

■ Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	20 000	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	20 000	100,00

■ Notes sur le bilan

Provisions

Dettes

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 297 442	292 793	1 112 745	891 905
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	774 650	774 650		
Dettes fiscales et sociales	222 635	222 635		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 590 038	1 590 038		
Produits constatés d'avance				
Total	4 884 764	2 880 115	1 112 745	891 905
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	25 605			
(**) Dont envers les associés	558 089			

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 180
Emprunts et dettes financières divers	24 124
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 201
Dettes fiscales et sociales	162 426
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 809
Total	302 741

■ Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	7 674
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	7 674

■ Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Frais accessoires d'achat

	Valeur globale	Dont frais accessoires
Achats de marchandises	7 483 773	460 482
Achats de matières premières et fournitures	306 110	
Achats d'autres approvisionnements		
Achats de matériel, équipements et travaux		
Achats non stockés de matières et fournitures	147 629	
TOTAL	7 937 512	460 482

■ Autres informations

OUVRIERS : 1

AGENTS DE MAITRISE : 3

CADRES : 1

EMPLOYES : 29

TOTAL : 34

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Prêt CIC garantie par inscription de privilège de prêteur de deniers</i>	<i>1 250 000</i>
<i>Prêt BNP garantie par inscription de privilège de prêteur de deniers le tout en premier rang passé avec le CI</i>	<i>1 250 000</i>
<i>Prêt BNP garantie par nantissement du fonds de commerce</i>	<i>800 000</i>
Autres engagements donnés	3 300 000
Total	3 300 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

■ Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 24 827 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

SODIMER

SAS au capital de 2 000 000 €
49 Avenue Montesquieu - 33700 MERIGNAC
RCS BORDEAUX B 819 031 071

EXTRAIT

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 23 JUIN 2022

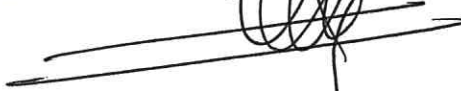
DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de son Président et décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice s'élevant à **6 839,73 €** au compte « **Report à Nouveau** », en amortissement partiel du report déficitaire.

Cette résolution est adoptée.

La Présidence

Certifié Conforme
à l'Original

SAS SODIMER

**49 Avenue Montesquieu
33700 MERIGNAC**

**Rapport du Commissaire aux Comptes
Sur les Comptes Annuels**

Exercice clos le 31 Décembre 2021

Sommaire

*Rapport sur les comptes annuels
Bilan, Compte de résultat, Annexe*

**RAPPORT SUR LES COMPTES
ANNUELS**

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SODIMER 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.

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, 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.

La note « Fonds commercial » du paragraphe « Règles et méthodes comptables » de l'annexe mentionne les règles d'évaluation du fonds de commerce.

Dans le cadre de nos travaux et appréciations, nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des hypothèses retenues et des évaluations qui en résultent ayant conduit à l'absence de dépréciation du fonds de commerce

La note « Stocks » du paragraphe « Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les principes comptables relatifs à la comptabilisation des stocks de la société.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes d'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Vérifications spécifiques

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 du Président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce

Responsabilités de la direction 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.

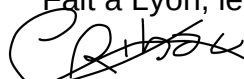
Responsabilités du commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes annuels

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit légal des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Lyon, le 8 juin 2022



SARL AUDITORIA

Pierre RIBAC

Commissaire aux Comptes

Annexe du rapport : description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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 l'association 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.

Bilan Actif

Documents soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	530 000		530 000	530 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 359 185		1 359 185	1 359 185
Constructions	2 162 731	485 119	1 677 612	1 762 522
Installations techniques, matériel et outillage industriels	464 452	225 061	239 391	266 812
Autres immobilisations corporelles	888 028	340 287	547 742	407 820
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 404 397	1 050 467	4 353 929	4 326 340
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	650 808		650 808	638 590
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	53 908		53 908	59 160
Autres créances	353 918		353 918	295 891
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	242 736		242 736	257 402
Charges constatées d'avance (3)	7 674		7 674	13 211
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 309 044		1 309 044	1 264 255
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 713 440	1 050 467	5 662 973	5 590 594
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

Documents soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000 000	2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 276 896	-1 194 978
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	6 840	-81 918
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	729 944	723 104
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	28 000	
Provisions pour charges	20 265	39 836
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	48 265	39 836
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 297 442	2 378 585
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 578 729	1 463 304
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	774 650	781 395
Dettes fiscales et sociales	222 635	197 226
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 309	7 144
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	4 884 764	4 827 654
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 662 973	5 590 594
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 004 649	2 062 849
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 880 115	2 764 805
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		54 455
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

■ Compte de résultat

Documents soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

	France	Exportations	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	9 618 669		9 618 669	9 589 508
Production vendue (biens)	464 803		464 803	512 220
Production vendue (services)	43 696		43 696	41 733
Chiffre d'affaires net	10 127 167		10 127 167	10 143 461
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			49 428	1 984
Autres produits			3 858	30 440
Total produits d'exploitation (I)			10 180 453	10 175 885
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			7 483 773	7 590 764
Variations de stock			-12 218	-38 517
Achats de matières premières et autres approvisionnements			306 110	355 900
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 005 742	951 625
Impôts, taxes et versements assimilés			124 075	106 315
Salaires et traitements			783 925	794 594
Charges sociales			199 049	214 254
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			226 692	195 238
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			28 000	
Autres charges			6 964	5 278
Total charges d'exploitation (II)			10 152 111	10 175 450
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			28 341	434
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			2 587	4 616
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			2 587	4 616
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			57 782	56 957
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			57 782	56 957
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-55 195	-52 341
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-26 853	-51 907

■ Compte de résultat(suite)

Documents soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	63 064	5 233
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	63 064	5 233
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 046	34 141
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 754	1 103
Total charges exceptionnelles (VIII)	9 800	35 244
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	53 264	-30 011
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	19 571	
Total des produits (I+III+V+VII)	10 246 104	10 185 734
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 239 264	10 267 652
BENEFICE OU PERTE	6 840	-81 918
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(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		

■ Règles et méthodes comptables

Documents soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Désignation de la société : SARL SODIMER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 5 662 973 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 6 840 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/03/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci ne fait pas l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.

Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).

Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

■ Règles et méthodes comptables

Documents soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de cloture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

En cas d'existence dans les présents comptes , les stocks et les en-cours sont valorisés :

- à leur prix d'achat net augmenté des frais accessoires pour les matières premières et les marchandises,
- à leur coût de production pour les en-cours de production,
- à leur prix de revient pour les produits finis.

Des provisions pour dépréciations ont été constituées chaque fois que la valeur vénale du bien était inférieure à sa valeur d'inventaire.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,98 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2021

Autres éléments significatifs

Identité société-mère consolidant les comptes de la société

La SAS GH PARTICIPATIONS dont le siège social se situe au 172 rue Jules Ferry 33200 BORDEAUX et immatriculée au RCS de Caen sous le numéro 383 957 255 détient 50%des actions.

La SAS AMIDIS dont le siège social se situe ZI route de Paris 14120 Mondeville et immatriculée au RCS de Caen sous le numéro 319 730 339 détient 50% des actions.

Les copies des états financiers consolidés peuvent être obtenues aux sièges sociaux.

■ Notes sur le bilan

Documents soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	530 000			530 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	530 000			530 000
- Terrains	1 359 185			1 359 185
- Constructions sur sol propre	1 990 815			1 990 815
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	171 916			171 916
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	467 687	18 954	22 189	464 452
- Installations générales, agencements aménagements divers	646 138	240 082	5 883	880 337
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 691			7 691
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 643 433	259 036	28 072	4 874 397
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	5 173 433	259 036	28 072	5 404 397

■ Notes sur le bilan

Documents soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2021
Éléments achetés	530 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	530 000

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	362 494	76 314		438 808
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	37 715	8 596		46 311
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	200 875	46 375	22 189	225 061
- Installations générales, agencements aménagements divers	242 503	98 747	5 883	335 368
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 506	1 413		4 919
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	847 093	231 446	28 072	1 050 467
ACTIF IMMOBILISE	847 093	231 446	28 072	1 050 467

■ Notes sur le bilan

Documents soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	53 908	53 908	
Autres	353 918	353 918	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 674	7 674	
Total	415 500	415 500	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	105 261
Disponibilités	
Total	105 261

■ Notes sur le bilan

Documents soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	20 000	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	20 000	100,00

■ Notes sur le bilan

Documents soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Provisions

Dettes

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 297 442	292 793	1 112 745	891 905
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	774 650	774 650		
Dettes fiscales et sociales	222 635	222 635		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 590 038	1 590 038		
Produits constatés d'avance				
Total	4 884 764	2 880 115	1 112 745	891 905
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	25 605			
(**) Dont envers les associés	558 089			

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 180
Emprunts et dettes financières divers	24 124
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 201
Dettes fiscales et sociales	162 426
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 809
Total	302 741

■ Notes sur le bilan

Documents soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	7 674
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	7 674

Impacts de l'événement Covid-19

La crise sanitaire s'est poursuivie sur l'exercice 2021 mais n'a pas eu d'effet défavorable sur l'activité de la société

■ Notes sur le compte de résultat

Documents soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Charges et produits d'exploitation et financiers

Frais accessoires d'achat

	Valeur globale	Dont frais accessoires
Achats de marchandises	7 483 773	460 482
Achats de matières premières et fournitures	306 110	
Achats d'autres approvisionnements		
Achats de matériel, équipements et travaux		
Achats non stockés de matières et fournitures	147 629	
TOTAL	7 937 512	460 482

■ **Autres informations**

Documents soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

OUVRIERS : 1
AGENTS DE MAITRISE : 3
CADRES : 1
EMPLOYES : 29

TOTAL : 34

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Prêt CIC garantie par inscription de privilège de prêteur de deniers	1 250 000
Prêt BNP garantie par inscription de privilège de prêteur de deniers le tout en premier rang passé avec le CI	1 250 000
Prêt BNP garantie par nantissement du fonds de commerce	800 000
Autres engagements donnés	3 300 000
Total	3 300 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

■ **Autres informations**

Documents soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 24 827 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.