

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 02392

Numéro SIREN : 491 371 811

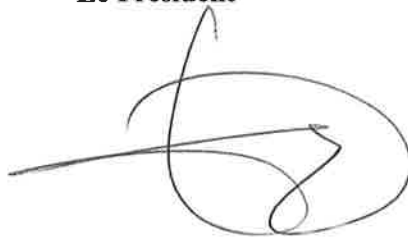
Nom ou dénomination : BIOMEGA HYGIENE

Ce dépôt a été enregistré le 16/11/2022 sous le numéro de dépôt B2022/038080

BIOMEGA HYGIENE
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 20 000 Euros
Siège Social : 190, Avenue Raymond Naves – 31500 TOULOUSE
491 371 811 RCS TOULOUSE

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2021

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the left.

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.similaire	124	124		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	731 234	528 139	203 095	241 636
Autres immobilisations corporelles	44 012	33 694	10 318	5 220
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	135 862		135 862	97 449
Autres immobilisations financières	2 196		2 196	2 196
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	913 428	561 956	351 472	346 501
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	36 955		36 955	18 236
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 887 292	288 385	1 598 907	1 940 436
Autres créances	110 703		110 703	1 253 809
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 540 805		2 540 805	234 936
Charges constatées d'avance (3)	3 485		3 485	34 370
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 579 240	288 385	4 290 855	3 481 788
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 492 667	850 341	4 642 326	3 828 288
(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	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	90 000	90 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	354 558	54 715
Report à nouveau		-165 665
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	476 721	465 508
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	943 279	466 558
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	27 000	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	27 000	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	530 534	580 738
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	555 448	582 636
Dettes fiscales et sociales	2 584 073	2 174 406
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 993	23 951
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	3 672 047	3 361 730
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 642 326	3 828 288
(1) Dont à plus d'un an (a)		29 573
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 672 047	3 332 157
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	961	927
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	87 509	54 051
Production vendue (biens)	455 136	
Production vendue (services)	14 855 020	13 043 040
Chiffre d'affaires net	15 397 665	13 097 091
Dont à l'exportation		43 069
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	59 815	16 401
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	116 813	139 815
Autres produits	1 852	13 181
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	15 576 145	13 266 489
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	22 895	
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	678 354	357 867
Variations de stock	-18 719	15 270
Autres achats et charges externes (a)	2 400 737	2 287 862
Impôts, taxes et versements assimilés	331 037	355 631
Salaires et traitements	9 404 062	8 020 941
Charges sociales	1 760 086	1 559 903
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	129 233	126 835
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		15 493
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1 657	200
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	14 709 343	12 740 003
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	866 802	526 486
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)	15 459	9 726
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		12 365
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	15 459	22 091
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 908	2 327
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	1 908	2 327
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	13 551	19 764
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	880 353	546 250

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	138 260	10 525
Sur opérations en capital		13 937
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	138 260	24 461
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	301 320	25 024
Sur opérations en capital	155 417	60 351
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	85 156	327
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	541 893	85 703
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-403 632	-61 241
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		19 500
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	15 729 864	13 313 041
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	15 253 143	12 847 533
BENEFICE OU PERTE	476 721	465 508
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	1 192	9 206
- 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		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : BIOMEGA HYGIENE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 4 642 326 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 476 721 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.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : de 3 à 5 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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 provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

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.

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.

Règles et méthodes comptables

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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Des litiges prud'homaux sont en cours à la date de clôture. Compte tenu de l'avancement des procédures, une provision pour risques a été constatée dans les comptes clos au 31/12/2021. Son montant a été estimé par la Direction à 27k€.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 842		11 718	124
Immobilisations incorporelles	11 842		11 718	124
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	758 881	87 293	114 939	731 234
- Installations générales, agencements aménagements divers	16 432		15 783	650
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	53 894	12 202	22 734	43 362
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	829 207	99 495	153 456	775 246
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	99 645	38 413		138 058
Immobilisations financières	99 645	38 413		138 058
ACTIF IMMOBILISE	940 694	137 908	165 174	913 428

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		99 495	38 413	137 908
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		99 495	38 413	137 908
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	11 718	153 456		165 174
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	11 718	153 456		165 174

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 842		11 718	124
Immobilisations incorporelles	11 842		11 718	124
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	517 245	122 701	111 806	528 139
- Installations générales, agencements aménagements divers	16 432		15 782	650
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 674	6 530	22 160	33 044
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	582 351	129 231	149 748	561 832
ACTIF IMMOBILISE	594 193	129 231	161 466	561 956

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 139 538 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Prêts	135 862		135 862
Autres	2 196		2 196
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 887 292	1 887 292	
Autres	110 703	110 703	
Charges constatées d'avance	3 485	3 485	
Total	2 139 538	2 001 480	138 058
Prêts accordés en cours d'exercice	38 413		

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	60 480
AVOIR A RECEVOIR	12 487
INTERETS C/C	15 459
PRODUITS A RECEVOIR	700
Total	89 126

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 20 000,00 euros décomposé en 200 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	200	100,00

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		27 000			27 000
Total		27 000			27 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 672 047 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	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	961	961		
- à plus de 1 an à l'origine	529 573	529 573		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	555 448	555 448		
Dettes fiscales et sociales	2 584 073	2 584 073		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 993	1 993		
Produits constatés d'avance				
Total	3 672 047	3 672 047		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	50 238			
(**) Dont envers Groupe et associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACT N/PARVENUES	103 054
BANQUES CHARGES A PAYER	961
PERSONNEL PROV. CONGES PAYES	615 279
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	10 248
CHARGES SOCIALES / C.PAYES	125 331
CHARGES A PAYER - CHARGES SOCIALES	5 675
FORMATION PROFESSIONNELLE	81 971
EFFORT CONSTRUCTION	38 414
TAXE APPRENTISSAGE	5 547
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	15 000
Total	1 001 481

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	3 485		
Total	3 485		

Impacts de l'événement Covid-19

Bilan :

- Nous avons eu recours au Prêt Garanti par l'Etat (PGE) pour un montant de 500k€ en 2020 qui figure toujours dans les comptes au 31/12/2021.

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2021
VENTES DE MARCHANDISES	87 509
PRESTATIONS DE SERVICES	15 310 155
TOTAL	15 397 665

Impact de l'événement Covid-19 sur les charges

- Nous avons eu recours au chômage partiel pour une partie des salariés durant cette crise COVID-19.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Effectif

Effectif moyen du personnel : 399 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	394	
Ouvriers		
Total	399	

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Prêt Garanti par l'Etat	500 000
Autres engagements reçus	500 000
Total	500 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 139 350 euros

La provision pour indemnités de départ en retraite a été évaluée conformément aux principes généralement admis en France. Elle a été calculée en fonction des hypothèses suivantes :

- convention collective : Entreprise de propreté
- départ prévu, sauf dérogation individuelle : 65 ans
- Taux de rotation du personnel retenu : Extrêmement fort
- Taux de mortalité : INSEE 2021
- Taux d'actualisation : 2 %

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC n°2013-02 datant du 7 novembre 2013.

BIOMEGA HYGIENE
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 20 000 Euros
Siège Social : 190, Avenue Raymond Naves – 31500 TOULOUSE
491 371 811 RCS TOULOUSE

AFFECTATION DU RESULTAT

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2022**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont le montant s'élève à 476 721 euros de la manière suivante :

- | | |
|---|----------------------|
| - Bénéfice de l'exercice | 476 721 euros |
| - Affecté à titre de dividendes à l'associé unique
<i>soit un dividende de 2 375 euros par action</i> | 475 000 euros |
| - Affecté au compte « Autres réserves »
<i>qui se trouve ainsi porté à 356 279 euros</i> | 1 721 euros |

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à un montant de 468 279 euros.

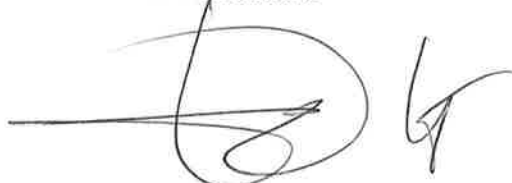
L'Associée unique constate qu'au regard du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2021 qu'elle vient d'approuver, les capitaux propres de la Société sont à un niveau au moins égal à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois (3) derniers exercices.

- ADOPTION -

Cette affectation a été adoptée par l'Assemblée Générale du 30 juin 2022.

**Certifiée conforme
Le Président**





DEDIA AUDIT – TOULOUSE
10 Place Alfonse Jourdain
31000 TOULOUSE

T: +33(0) 5 61 07 01 76

contact@groupe-dedia.com
www.bakertillystrego.com

BIOMEGA HYGIENE

Société par Actions Simplifiée au Capital de 20 000 euros

Siège social : 190 AVENUE RAYMOND NAVES
31500 TOULOUSE

RCS : 491 371 811 RCS TOULOUSE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

DEDIA Audit

DEDIA Audit SAS est une filiale de la société Baker Tilly STREGO membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd, dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes.

Siège social : 10 Place Alfonse Jourdain – 31 000 TOULOUSE – Société inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Toulouse SAS au capital de 144 004 euros – RCS Toulouse 489 488 379

BIOMEGA HYGIENE

Société par Actions Simplifiée au capital de 20 000 euros

Siège social : 190 AVENUE RAYMOND NAVES
31500 TOULOUSE

RCS : 491 371 811 RCS TOULOUSE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Associée Unique,

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 BIOMEGA HYGIENE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justifications 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. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toutes anomalies significatives.

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 Toulouse, le 14 Juin 2022

Le Commissaire aux comptes

DEDIA AUDIT

(Membre de Baker Tilly)



Jean-Marc Binson

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.similaire	124	124		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	731 234	528 139	203 095	241 636
Autres immobilisations corporelles	44 012	33 694	10 318	5 220
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	135 862		135 862	97 449
Autres immobilisations financières	2 196		2 196	2 196
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	913 428	561 956	351 472	346 501
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	36 955		36 955	18 236
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 867 292	288 385	1 598 907	1 940 436
Autres créances	110 703		110 703	1 253 809
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 540 805		2 540 805	234 936
Charges constatées d'avance (3)	3 485		3 485	34 370
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 579 240	288 385	4 290 855	3 481 788
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 492 667	850 341	4 642 326	3 828 288
(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	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	90 000	90 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	354 558	54 715
Report à nouveau		-165 665
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	476 721	465 508
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	943 279	466 558
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	27 000	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	27 000	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	530 534	580 738
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	555 448	582 636
Dettes fiscales et sociales	2 584 073	2 174 406
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 993	23 951
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	3 672 047	3 361 730
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 642 326	3 828 288
(1) Dont à plus d'un an (a)		29 573
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 672 047	3 332 157
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	961	927
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	87 509	54 051
Production vendue (biens)	455 136	
Production vendue (services)	14 855 020	13 043 040
Chiffre d'affaires net	15 397 665	13 097 091
Dont à l'exportation		43 069
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	59 815	16 401
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	116 813	139 815
Autres produits	1 852	13 181
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	15 576 145	13 266 489
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	22 895	
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	678 354	357 867
Variations de stock	-18 719	15 270
Autres achats et charges externes (a)	2 400 737	2 287 862
Impôts, taxes et versements assimilés	331 037	355 631
Salaires et traitements	9 404 062	8 020 941
Charges sociales	1 760 086	1 559 903
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	129 233	126 835
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		15 493
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1 657	200
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	14 709 343	12 740 003
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	866 802	526 486
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)	15 459	9 726
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		12 365
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	15 459	22 091
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 908	2 327
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	1 908	2 327
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	13 551	19 764
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	880 353	546 250

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	138 260	10 525
Sur opérations en capital		13 937
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	138 260	24 461
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	301 320	25 024
Sur opérations en capital	155 417	60 351
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	85 156	327
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	541 893	85 703
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-403 632	-61 241
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		19 500
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	15 729 864	13 313 041
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	15 253 143	12 847 533
BENEFICE OU PERTE	476 721	465 508
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	1 192	9 206
- 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 : BIOMEGA HYGIENE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 4 642 326 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 476 721 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.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : de 3 à 5 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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 provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

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.

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.

Règles et méthodes comptables

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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Des litiges prud'homaux sont en cours à la date de clôture. Compte tenu de l'avancement des procédures, une provision pour risques a été constatée dans les comptes clos au 31/12/2021. Son montant a été estimé par la Direction à 27k€.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 842		11 718	124
Immobilisations incorporelles	11 842		11 718	124
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	758 881	87 293	114 939	731 234
- Installations générales, agencements aménagement divers	16 432		15 783	650
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	53 894	12 202	22 734	43 362
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	829 207	99 495	153 456	775 246
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	99 645	38 413		138 058
Immobilisations financières	99 645	38 413		138 058
ACTIF IMMOBILISE	940 694	137 908	165 174	913 428

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		99 495	38 413	137 908
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		99 495	38 413	137 908
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	11 718	153 456		165 174
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	11 718	153 456		165 174

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 842		11 718	124
Immobilisations incorporelles	11 842		11 718	124
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	517 245	122 701	111 806	528 139
- Installations générales, agencements aménagements divers	16 432		15 782	650
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 674	6 530	22 160	33 044
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	582 351	129 231	149 748	561 832
ACTIF IMMOBILISE	594 193	129 231	161 466	561 956

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 139 538 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Prêts	135 862		135 862
Autres	2 196		2 196
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 887 292	1 887 292	
Autres	110 703	110 703	
Charges constatées d'avance	3 485	3 485	
Total	2 139 538	2 001 480	138 058
Prêts accordés en cours d'exercice	38 413		

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	60 480
AVOIR A RECEVOIR	12 487
INTERETS C/C	15 459
PRODUITS A RECEVOIR	700
Total	89 126

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 20 000,00 euros décomposé en 200 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	200	100,00

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		27 000			27 000
Total		27 000			27 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 672 047 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	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	961	961		
- à plus de 1 an à l'origine	529 573	529 573		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	555 448	555 448		
Dettes fiscales et sociales	2 584 073	2 584 073		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 993	1 993		
Produits constatés d'avance				
Total	3 672 047	3 672 047		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	50 238			
(**) Dont envers Groupe et associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACT N/PARVENUES	103 054
BANQUES CHARGES A PAYER	961
PERSONNEL PROV. CONGES PAYES	615 279
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	10 248
CHARGES SOCIALES / C.PAYES	125 331
CHARGES A PAYER - CHARGES SOCIALES	5 675
FORMATION PROFESSIONNELLE	81 971
EFFORT CONSTRUCTION	38 414
TAXE APPRENTISSAGE	5 547
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	15 000
Total	1 001 481

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	3 485		
Total	3 485		

Impacts de l'événement Covid-19

Bilan :

- Nous avons eu recours au Prêt Garanti par l'Etat (PGE) pour un montant de 500k€ en 2020 qui figure toujours dans les comptes au 31/12/2021.

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2021
VENTES DE MARCHANDISES	87 509
PRESTATIONS DE SERVICES	15 310 155
TOTAL	15 397 665

Impact de l'événement Covid-19 sur les charges

- Nous avons eu recours au chômage partiel pour une partie des salariés durant cette crise COVID-19.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Effectif

Effectif moyen du personnel : 399 personnes.

	Personnel salarie	Personnel mis à disposition
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	394	
Ouvriers		
Total	399	

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Prêt Garanti par l'Etat	500 000
Autres engagements reçus	500 000
Total	500 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 139 350 euros

La provision pour indemnités de départ en retraite a été évaluée conformément aux principes généralement admis en France. Elle a été calculée en fonction des hypothèses suivantes :

- convention collective : Entreprise de propreté
- départ prévu, sauf dérogation individuelle : 65 ans
- Taux de rotation du personnel retenu : Extrêmement fort
- Taux de mortalité : INSEE 2021
- Taux d'actualisation : 2 %

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC n°2013-02 datant du 7 novembre 2013.