

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 02227

Numéro SIREN : 339 352 155

Nom ou dénomination : METRACOM

Ce dépôt a été enregistré le 01/02/2023 sous le numéro de dépôt 759

METRACOM

Société par actions simplifiée
au capital de 420 759,27 euros
12 rue Jean-Baptiste Huet - 78350 JOUY-EN-JOSAS
339 352 155 RCS VERSAILLES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 15 NOVEMBRE 2022

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 370 331,81 euros de la manière suivante :

Origine :

| | |
|---|-------------------|
| Perte de l'exercice | -370 331,81 euros |
| A l'Absorption partielle des pertes antérieures | |
| <u>Par prélèvement sur les Réserves :</u> | |
| - sur le compte "Autres Réserves" | 332 440,74 euros |
| | ----- |
| <i>Le Solde :</i> | -37 891,07 euros |

Affectation :

En totalité au compte « Report à Nouveau » débiteur qui s'élève ainsi à -37 891,07 euros.

Distributions antérieures de dividendes

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

Certifié conforme
La Présidente

DocuSigned by:
Jean-Paul STEINTE
2E5E6C877AD6496...



**Petite entreprise ayant un commissaire aux comptes
Demande de confidentialité du compte de résultat**

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : METRACOM

Forme juridique : SAS

Numéro unique d'identification - (Siren) : 339 352 155 RCS VERSAILLES

Représentée par :

Nom : M. Jean-Paul STEINITZ

agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021

Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves



Signature

1 BILAN - ACTIF

DGFP N° 2050 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

| | | | | | | | |
|--|--|--|-------------------------------------|----------------|---------------------------|------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise : SAS METRACOM | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12 | | | | | |
| Adresse de l'entreprise : 12 rue Jean Baptiste Huet | | Durée de l'exercice précédent * 12 | | | | | |
| Numéro SIRET * 3 3 9 3 5 2 1 5 5 0 0 0 5 7 | | Néant <input type="checkbox"/> | | | | | |
| | | Exercice N, clos le. 31122021 | N-1 31122020 | | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | | | | |
| | | Net 3 | Net 4 | | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) AA | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE * | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * AB | AC | | | | |
| | | Frais de développement* CX | CQ | | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires AF | AC | | | | |
| | | Fonds commercial (1) AH | AI | | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles AJ | AK | | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL | AM | | | | |
| | | Terrains AN | AC | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Constructions AP | AC | | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels AR | AS | 542 774 | 533 681 | 9 093 | 8 644 |
| | | Autres immobilisations corporelles AT | AU | 441 515 | 100 766 | 340 750 | 19 897 |
| | | Immobilisations en cours AV | AW | 101 256 | | 101 256 | 112 163 |
| | | Avances et acomptes AX | AY | | | | |
| | | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS | CT | | | | |
| | | Autres participations CU | CV | 100 | | 100 | 100 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Créances rattachées à des participations BB | BC | | | | | |
| | Autres titres immobilisés BD | BE | | | | | |
| | Prêts BF | BG | | | | | |
| | Autres immobilisations financières * BH | BI | 54 750 | | 54 750 | 14 333 | |
| TOTAL (II) BJ | | BK | 1 140 395 | 634 447 | 505 949 | 155 136 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements BL | BM | 380 596 | | 380 596 | 419 158 |
| | | En cours de production de biens BN | BO | 90 889 | | 90 889 | 670 961 |
| | | En cours de production de services BP | BQ | | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis BR | BS | | | | |
| | | Marchandises BT | BU | | | | |
| | CREANCES * | Avances et acomptes versés sur commandes BV | BW | 110 626 | | 110 626 | 390 722 |
| | | Clients et comptes rattachés (3) * BX | BY | 3 434 248 | | 3 434 248 | 5 614 860 |
| | | Autres créances (3) BZ | CA | 1 249 677 | | 1 249 677 | 133 166 |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé CB | CC | | | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD | CE | | | | |
| | Disponibilités CF | CG | 399 442 | | 399 442 | 236 222 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * CH | CI | 63 839 | | 63 839 | 138 760 | |
| | TOTAL (III) CJ | CK | 5 729 319 | | 5 729 319 | 7 603 849 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) CM | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif * (VI) CN | | 27 907 | | 27 907 | 29 979 | |
| TOTAL GENERAL (I à VI) CC | | CA | 6 897 621 | 634 447 | 6 263 174 | 7 788 965 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP | | (3) Part à plus d'un an : | CR | |
| Clause de réserve de propriété : * | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | | | |

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

DocuSigned by:
Jean-Paul STEINTE
2E5EBC877AD6498...

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2022

Formulaire obligatoire (art. L. 53 A
du Code général des impôts)

| Désignation de l'entreprise SAS METRACOM | | Néant <input type="checkbox"/> | | |
|--|---|--------------------------------|------------------|----------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 420 759) | DA | 420 759 | 420 759 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 42 076 | 42 076 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ) | DG | 332 441 | |
| | Report à nouveau | DH | | (28 594) |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | (370 332) | 361 035 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | TOTAL (I) | DL | 424 944 | 795 276 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | TOTAL (II) | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | 20 612 |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | TOTAL (III) | DR | | 20 612 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 1 848 499 | 1 832 635 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | 256 718 | 701 425 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 1 601 820 | 712 063 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 1 392 341 | 2 637 776 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 592 815 | 774 896 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 91 777 | 239 633 |
| Compte régul. Produits constatés d'avance (4) | EB | 46 032 | 17 107 | |
| TOTAL (IV) | EC | 5 830 003 | 6 915 535 | |
| Ecart de conversion passif * | ED | 8 227 | 57 543 | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | EE | 6 263 174 | 7 788 965 | |
| RENVois | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | IB | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | IC | | |
| | | ID | | |
| | | IE | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 2 855 006 | 6 203 471 | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 249 197 | 177 635 | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Règles et Méthodes Comptables

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 263 174 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 9 034 861 euros** et un total **charges de 9 405 193 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -370 332 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagements de retraite :

L'article L 123-13 du Code de Commerce impose la mention des indemnités de fin de carrière dans l'annexe légale des comptes annuels de votre société.

Pour estimer le montant de l'engagement passé et futur de votre entreprise, l'étude actuarielle est réalisée à partir de paramètres économiques, sociaux et techniques propres à votre entreprise. Pour information nous n'avons pas appliqué la norme IFRIC de mai 2021.

Paramètres économiques :

L'augmentation annuelle des salaires est :

2% constant pour la catégorie Cadres

2% constant pour la catégorie Non Cadres

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 1.60 % (inflation comprise).

Paramètres sociaux :

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

62 ans pour la catégorie Cadres

62 ans pour la catégorie Non Cadres

Le taux de rotation retenu est :

10% constant pour la catégorie Cadres

10 % constant pour la catégorie Non Cadres

Le taux de charges sociales patronales est :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

45.8% pour la catégorie Cadres

48.17% pour la catégorie Non Cadres

Le départ intervient à l'initiative de l'employeur.

Paramètres techniques :

- L'année des calculs retenue est 2021.
- La table de mortalité est la table réglementaire insee 2016-2018.
- La méthode de calcul retenue est la méthode ANC 2021.

Synthèse des engagements de votre Entreprise

Ce tableau présente le montant des engagements de votre Entreprise en matière d'indemnités de fin de carrière, selon les éléments démographiques et les paramètres retenus.

Votre société n'a pas souscrit de contrat d'assurance. Le tableau ci-après présente le montant des engagements de votre entreprise en matière d'indénités de fin de carrière :

| | |
|-------------------|----------|
| Dette actuarielle | 94.306 € |
|-------------------|----------|

Faits caractéristiques de l'exercice :

Crise sanitaire Covid-19

La crise sanitaire liée à la propagation du virus Covid-19 s'est poursuivie au cours de l'exercice avec des mesures gouvernementales adaptées en fonction de l'évolution de l'épidémie. Dans ce contexte, la société n'a pas fait appel aux dispositifs de soutien et d'aides aux entreprises mis en place par le gouvernement et l'évènement COVID-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, mais plus sur la situation financière et les résultats de la société. Concernant les frais de déplacement, ils sont en forte hausse en raison des mises en quarantaine de nos salariés ; Augmentation des délais et cout d'acheminement et d'approvisionnement ; Augmentation des délais de réalisation ayant pour conséquence une diminution importante de notre rentabilité. Une forte baisse de notre prospection commerciale est à constater.

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture :

Crise Ukraine / Russie

La situation en Ukraine et les restrictions prises décidées par le Conseil de l'Union Européenne peuvent créer des difficultés pour les activités de production et de distribution et avoir des incidences sur les ventes, les approvisionnements et les chaines de productions. Les cours des matières premières connaissent des variations haussières en début d'année 2022 et les prévisions ne

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

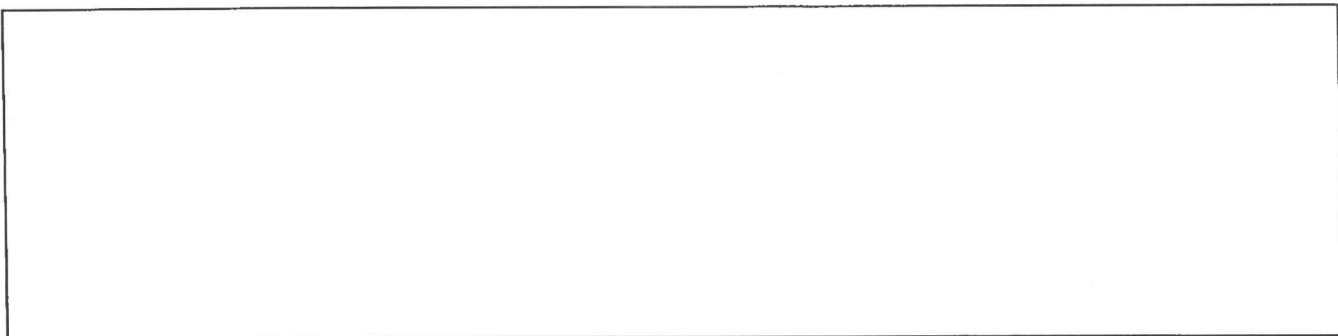
font pas apparaitre une baisse des prix sur le court terme. Ces hausses sont susceptibles d'avoir une incidence sur les prix d'achats et sur la marge réalisée par l'entreprise.
L'année 2022 est impactée par l'augmentation des couts de transport, des matières premières et marchandises.

Néanmoins, cet évènement n'a pas nécessité d'ajustement des comptes annuels, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2021 |
|--|---------------------------------|--------------------------|----------------|-------------|----------------|------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres | 17 496 | | | | 17 496 | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 17 496 | | | | 17 496 | |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement | | | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 539 316 | | 3 458 | | | 542 774 |
| Instal., agencement, aménagement divers | 14 329 | | 279 236 | | 11 129 | 282 436 |
| Matériel de transport | 36 508 | | | | 7 990 | 28 518 |
| Matériel de bureau, mobilier | 95 962 | | 81 024 | | 46 425 | 130 561 |
| Emballages récupérables et divers | 858 | | | | 858 | |
| Immobilisations corporelles en cours | 112 163 | | 253 012 | | 263 918 | 101 256 |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 799 136 | | 616 730 | | 330 320 | 1 085 545 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | 100 | | | | | 100 |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 14 333 | | 77 041 | | 36 624 | 54 750 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 14 433 | | 77 041 | | 36 624 | 54 850 |
| TOTAL | 831 065 | | 693 770 | | 384 440 | 1 140 395 |



| | | |
|--------------------------|---------------------|------------------|
| EMERGENCE EXPERTS | SAS METRACOM | Page : 20 |
|--------------------------|---------------------|------------------|

Amortissements

| Etat exprimé en euros | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2021 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 17 496 | | 17 496 | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 17 496 | | 17 496 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 530 672 | 3 008 | | 533 681 |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | 9 913 | 22 688 | 8 127 | 24 475 |
| | Matériel de transport | 36 508 | | 7 990 | 28 518 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 80 481 | 13 717 | 46 425 | 47 773 |
| | Emballages récupérables et divers | 858 | | 858 | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 658 433 | 39 414 | 63 400 | 634 447 | |
| TOTAL | | 675 929 | 39 414 | 80 896 | 634 447 |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
|---|--|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | |
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agencet aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

| | | |
|--------------------------|---------------------|------------------|
| EMERGENCE EXPERTS | SAS METRACOM | Page : 21 |
|--------------------------|---------------------|------------------|

Provisions

| Etat exprimé en euros | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2021 |
|--|---|----------------|---------------|-------------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | PROVISIONS REGLEMEENTEES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | 20 612 | | 20 612 | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 20 612 | | 20 612 | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations { <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | 273 616 | | 273 616 | |
| | Sur comptes clients | | | | |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 273 616 | | 273 616 | |
| TOTAL GENERAL | | 294 228 | | 294 228 | |
| Dont dotations et reprises { <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | | | 273 616 20 612 | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |
| | | | | | |

| | | |
|--------------------------|---------------------|------------------|
| EMERGENCE EXPERTS | SAS METRACOM | Page : 22 |
|--------------------------|---------------------|------------------|

Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2021 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|------------------|------------------|---------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 54 750 | | 54 750 |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 3 434 248 | 3 434 248 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéficiés | 25 895 | 25 895 | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 149 771 | 149 771 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | 5 639 | 5 639 | |
| | Groupe et associés (2) | 1 023 124 | 1 023 124 | |
| | Débiteurs divers | 45 249 | 45 249 | |
| | Charges constatées d'avances | 63 839 | 63 839 | |
| TOTAL DES CREANCES | | 4 802 515 | 4 747 765 | 54 750 |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2021 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|------------------|------------------|------------------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 249 197 | 249 197 | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 1 599 303 | 226 126 | 1 373 177 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 1 392 341 | 1 392 341 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 209 159 | 209 159 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 217 155 | 217 155 | | |
| | Impôts sur les bénéficiés | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 141 904 | 141 904 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 24 596 | 24 596 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 256 718 | 256 718 | | |
| | Autres dettes | 91 777 | 91 777 | | |
| Dettes représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | 46 032 | 46 032 | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 4 228 183 | 2 855 006 | 1 373 177 | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | 55 697 | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

EMARGENCE EXPERTS

SAS METRACOM

Page :

23

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

| | | |
|--|-------------------------------|------------------|
| Total des Produits à recevoir | | 2 193 321 |
| Autres créances clients <i>Clients - factures à établir</i> | <i>2 176 910</i> | 2 176 910 |
| Autres créances <i>R.r.r. avoirs non recus</i> <i>Cotisation cvae+cfe</i> | <i>10 772</i> <i>5 639</i> | 16 411 |

EMARGENCE EXPERTS

SAS METRACOM

Page :

24

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

| | | |
|---|---------|----------------|
| Total des Charges à payer | | 603 483 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 299 233 |
| <i>fnp</i> | 299 233 | |
| Dettes fiscales et sociales | | 304 250 |
| <i>Provisions pour congés payés</i> | 146 926 | |
| <i>Personnel rémunér. à payer</i> | 41 652 | |
| <i>Divers n.d.f</i> | 351 | |
| <i>Choquet j. n. frais</i> | 2 394 | |
| <i>M.chakraborty ndf</i> | 4 991 | |
| <i>A.soubigou n. frais</i> | 2 717 | |
| <i>Y. valy frais</i> | 3 932 | |
| <i>A.attoumani note frais</i> | 71 | |
| <i>F.jegonday notes de frais</i> | 222 | |
| <i>L.zakrzewski n.frais</i> | 68 | |
| <i>M.bejjani n.frais</i> | 210 | |
| <i>D. bouteille n.frais</i> | 844 | |
| <i>H. wuthrich n. frais</i> | 2 083 | |
| <i>A.nganouni note de frais</i> | 2 604 | |
| <i>A.aggar note de frais</i> | 95 | |
| <i>Ch.sociales congés à payer</i> | 64 977 | |
| <i>Charges rémunérations à payer</i> | 20 092 | |
| <i>tps due</i> | 593 | |
| <i>Formation continue à payer</i> | 5 340 | |
| <i>Taxe d'apprentissage à payer</i> | 4 090 | |

EMARGENCE EXPERTS

SAS METRACOM

Page : 25

Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/12/2021 |
|--|---------|----------|---------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | | 63 839 |
| maintenances | | 9 384 | |
| sous traitance | | 35 639 | |
| caution bancaire | | 373 | |
| locations | | 16 943 | |
| honoraires | | 1 500 | |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 63 839 |

| |
|--|
| |
|--|

EMARGENCE EXPERTS

SAS METRACOM

Page :

26

Produits constatés d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/12/2021 |
|---|---------|----------|---------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION contrats encours | | 46 032 | 46 032 |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| TOTAL | | | 46 032 |

| |
|--|
| |
|--|

EMARGENCE EXPERTS

SAS METRACOM

Page :

27

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2021

| | | |
|---|--------------|----------------|
| Total des produits exceptionnels | | 4 200 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>Immo corporelles prix de cession</i> | 4 200 | 4 200 |
| Total des charges exceptionnelles | | 10 639 |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>Charges exceptionnelles op. gestion</i> <i>Penalites sur marches</i> | 7 404 233 | 7 637 |
| Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>Immo corporelles cedees vnc</i> | 3 002 | 3 002 |
| Résultat exceptionnel | | (6 439) |

EMARGENCE EXPERTS

SAS METRACOM

Page : 28

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2021

| | |
|-----------------------------|---------------|
| avantages en nature | 8 580 |
| aides à l'embauche | 12 383 |
| opco partic formations | 3 672 |
| tr | 160 |
| ijss | 278 |
| remboursements fournisseurs | 4 939 |
| TOTAL | 30 012 |

| |
|--|
| |
|--|

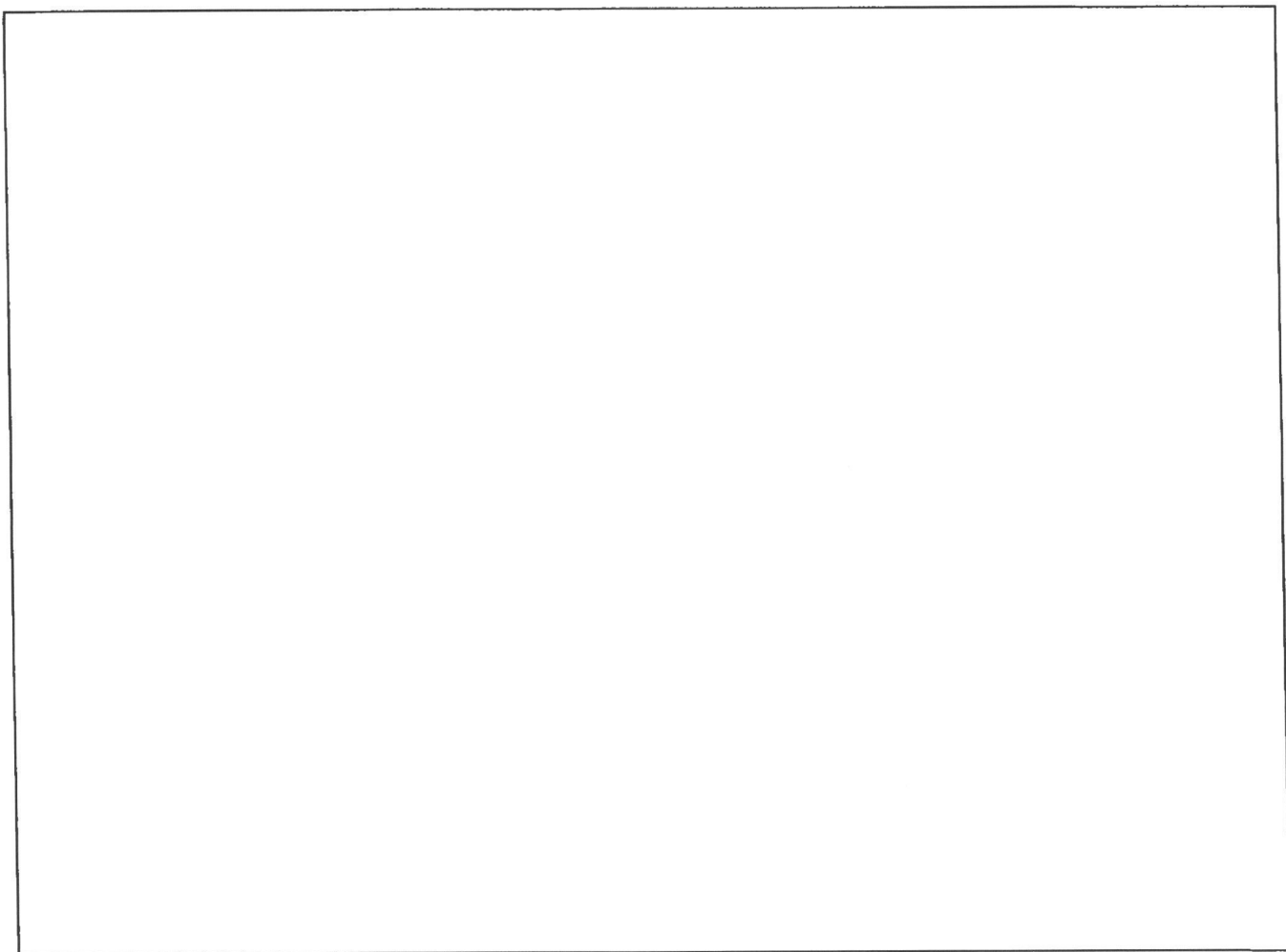
EMARGENCE EXPERTS

SAS METRACOM

Page : 29

Capital social

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2021 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|--------------------------|---|------------|------------------|----------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | | 26 700,00 | 15,7588 | 420 759,29 |
| | Emises pendant l'exercice | | | | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | | |
| | Du capital social fin d'exercice | | 26 700,00 | 15,7588 | 420 759,29 |



Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2021

| | | |
|---|-----------|------------------|
| Chiffre d'affaires par secteur d'activité | | 8 893 711 |
| Production vendue Biens | | 5 068 926 |
| <i>Ventes produits finis 20%</i> | 1 771 379 | |
| <i>Ventes produits finis cee</i> | 668 916 | |
| <i>Ventes de produits finis expor</i> | 2 628 630 | |
| Production vendue Services | | 3 824 786 |
| <i>Formation</i> | 15 500 | |
| <i>Prestation services 20%</i> | 932 385 | |
| <i>Prestations de services 8.5%</i> | 52 295 | |
| <i>Prestations services cee</i> | 755 621 | |
| <i>Prestations services export</i> | 1 957 364 | |
| <i>Ports factures 20%</i> | 28 393 | |
| <i>Frais de déplacement export</i> | 25 100 | |
| <i>Ports refactures cee</i> | 6 445 | |
| <i>Ports export</i> | 51 682 | |
| Chiffre d'affaires par marché géographique | | 8 893 711 |
| Chiffre d'affaires FRANCE | | 2 799 952 |
| <i>Ventes produits finis 20%</i> | 1 771 379 | |
| <i>Formation</i> | 15 500 | |
| <i>Prestation services 20%</i> | 932 385 | |
| <i>Prestations de services 8.5%</i> | 52 295 | |
| <i>Ports factures 20%</i> | 28 393 | |
| Chiffre d'affaires EXPORT | | 6 093 759 |
| <i>Ventes produits finis cee</i> | 668 916 | |
| <i>Ventes de produits finis expor</i> | 2 628 630 | |
| <i>Prestations services cee</i> | 755 621 | |
| <i>Prestations services export</i> | 1 957 364 | |
| <i>Frais de déplacement export</i> | 25 100 | |
| <i>Ports refactures cee</i> | 6 445 | |
| <i>Ports export</i> | 51 682 | |

EMARGENCE EXPERTS

SAS METRACOM

Page : 31

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

| Etat exprimé en euros | 31/12/2021 | Résultat avant impôts | Impôts (1) | Résultat après impôts |
|--|------------|-----------------------|------------|-----------------------|
| RESULTAT COURANT | | (382 483) | | (382 483) |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation) | | (6 439) | | (6 439) |
| RESULTAT COMPTABLE | | (388 922) | | (388 922) |

(1) après retraitements fiscaux.

| |
|--|
| |
|--|

Engagements financiers

| | 31/12/2021 | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|--|------------|-------------------------------|------------------------------|
| Etat exprimé en euros | | | |
| Effets escomptés non échus | | | |
| Avals, cautions et garanties | | | |
| en FCFA | | 1 850 000 | |
| Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties | | | |
| en euros | | 57 925 | |
| en dollars | | 756 427 | |
| | | 2 664 352 | |
| Engagements de crédit-bail | | | |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés | | | |
| Autres engagements | | | |
| Intérêts sur CDN déménagement | | 5 423 | |
| Intérêts sur PGE | | 30 271 | |
| | | 35 694 | |
| Total des engagements financiers (1) | | 2 700 046 | |
| (1) Dont concernant : | | | |
| Les dirigeants | | | |
| Les filiales | | | |
| Les participations | | | |
| Les autres entreprises liées | | | |

| |
|--|
| |
|--|

EMARGENCE EXPERTS

SAS METRACOM

Page : **34**

Honoraires des Commissaires aux Comptes

| Etat exprimé en euros | PWC | | | | 31/12/2021 | 31/12/2020 | % | % |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|---|---|
| | 31/12/2021 | 31/12/2020 | % | % | | | | |
| Audit | | | | | | | | |
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés | | | | | | | | |
| Emetteur | 12 627 | 12 000 | 100,00 | 100,00 | | | | |
| Filiales intégrées globalement | | | | | | | | |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes | | | | | | | | |
| Emetteur | | | | | | | | |
| Filiales intégrées globalement | | | | | | | | |
| Sous-total | 12 627 | 12 000 | 100,00 | 100,00 | | | | |
| Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement | | | | | | | | |
| Juridique, fiscal, social | | | | | | | | |
| Autres | | | | | | | | |
| Sous-total | | | | | | | | |
| TOTAL | 12 627 | 12 000 | 100,00 | 100,00 | | | | |

| |
|--|
| |
|--|

METRACOM

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

 CERTIFIÉ CONFORME
L'ORIGINAL



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

A l'Associé Unique
METRACOM
12 RUE JEAN BAPTISTE HUET
78350 JOUY-EN-JOSAS

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 METRACOM 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.

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

METRACOM

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021 - Page 2

Justification des appréciations

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

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

METRACOM

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021 - Page 3

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

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

METRACOM

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021 - Page 4

- 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.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 8 novembre 2022

Le commissaire aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit



Ulrich Maier

Bilan Actif

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2021 | | | 31/12/2020 |
|--|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 542 774 | 533 681 | 9 093 | 8 644 |
| | Autres immobilisations corporelles | 441 515 | 100 766 | 340 750 | 19 897 |
| | Immobilisations en cours | 101 256 | | 101 256 | 112 163 |
| | Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | 100 | | 100 | 100 | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 54 750 | | 54 750 | 14 333 | |
| TOTAL (II) | 1 140 395 | 634 447 | 505 949 | 155 136 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 380 596 | | 380 596 | 419 158 |
| | En-cours de production de biens | 90 889 | | 90 889 | 670 961 |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | 110 626 | | 110 626 | 390 722 |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 3 434 248 | | 3 434 248 | 5 614 860 |
| | Autres créances | 1 249 677 | | 1 249 677 | 133 166 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 399 442 | | 399 442 | 236 222 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 63 839 | | 63 839 | 138 760 |
| | TOTAL (III) | 5 729 319 | | 5 729 319 | 7 603 849 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | 27 907 | | 27 907 | 29 979 | |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | 6 897 621 | 634 447 | 6 263 174 | 7 788 965 | |
| (1) dont droit au bail | | | | | |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an | | | | | 14 333 |
| (3) dont créances à plus d'un an | | | | | |

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

| | | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--|------------------|------------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 420 759 | 420 759 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | 42 076 | 42 076 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 332 441 | |
| | Report à nouveau | | (28 594) |
| | Résultat de l'exercice | (370 332) | 361 035 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| | Total des capitaux propres | 424 944 | 795 276 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | 20 612 |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | | 20 612 |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 1 848 499 | 1 832 635 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 256 718 | 701 425 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 1 601 820 | 712 063 |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 392 341 | 2 637 776 |
| | Dettes fiscales et sociales | 592 815 | 774 896 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 91 777 | 239 633 | |
| Produits constatés d'avance (1) | 46 032 | 17 107 | |
| | Total des dettes | 5 830 003 | 6 915 535 |
| | Ecarts de conversion passif | 8 227 | 57 543 |
| | TOTAL PASSIF | 6 263 174 | 7 788 965 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | (370 331,81) | 361 034,69 |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 2 855 006 | 6 203 471 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 249 197 | 177 635 |
| (3) | Dont emprunts participatifs | | |

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 263 174** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **9 034 861** euros et un total **charges** de **9 405 193** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-370 332** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagements de retraite :

L'article L 123-13 du Code de Commerce impose la mention des indemnités de fin de carrière dans l'annexe légale des comptes annuels de votre société.

Pour estimer le montant de l'engagement passé et futur de votre entreprise, l'étude actuarielle est réalisée à partir de paramètres économiques, sociaux et techniques propres à votre entreprise.

Pour information nous n'avons pas appliqué la norme IFRIC de mai 2021.

Paramètres économiques :

L'augmentation annuelle des salaires est :

2% constant pour la catégorie Cadres

2% constant pour la catégorie Non Cadres

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 1.60 % (inflation comprise).

Paramètres sociaux :

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

62 ans pour la catégorie Cadres

62 ans pour la catégorie Non Cadres

Le taux de rotation retenu est :

10% constant pour la catégorie Cadres

10 % constant pour la catégorie Non Cadres

Le taux de charges sociales patronales est :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

45.8% pour la catégorie Cadres

48.17% pour la catégorie Non Cadres

Le départ intervient à l'initiative de l'employeur.

Paramètres techniques :

- L'année des calculs retenue est 2021.
- La table de mortalité est la table réglementaire insee 2016-2018.
- La méthode de calcul retenue est la méthode ANC 2021.

Synthèse des engagements de votre Entreprise

Ce tableau présente le montant des engagements de votre Entreprise en matière d'indemnités de fin de carrière, selon les éléments démographiques et les paramètres retenus.

Votre société n'a pas souscrit de contrat d'assurance. Le tableau ci-après présente le montant des engagements de votre entreprise en matière d'indénités de fin de carrière :

| | |
|-------------------|----------|
| Dette actuarielle | 94.306 € |
|-------------------|----------|

Faits caractéristiques de l'exercice :

Crise sanitaire Covid-19

La crise sanitaire liée à la propagation du virus Covid-19 s'est poursuivie au cours de l'exercice avec des mesures gouvernementales adaptées en fonction de l'évolution de l'épidémie. Dans ce contexte, la société n'a pas fait appel aux dispositifs de soutien et d'aides aux entreprises mis en place par le gouvernement et l'évènement COVID-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, mais plus sur la situation financière et les résultats de la société. Concernant les frais de déplacement, ils sont en forte hausse en raison des mises en quarantaine de nos salariés ; Augmentation des délais et cout d'acheminement et d'approvisionnement ; Augmentation des délais de réalisation ayant pour conséquence une diminution importante de notre rentabilité. Une forte baisse de notre prospection commerciale est à constater.

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture :

Crise Ukraine / Russie

La situation en Ukraine et les restrictions prises décidées par le Conseil de l'Union Européenne peuvent créer des difficultés pour les activités de production et de distribution et avoir des incidences sur les ventes, les approvisionnements et les chaines de productions. Les cours des matières premières connaissent des variations haussières en début d'année 2022 et les prévisions ne

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

font pas apparaitre une baisse des prix sur le court terme. Ces hausses sont susceptibles d'avoir une incidence sur les prix d'achats et sur la marge réalisée par l'entreprise.

L'année 2022 est impactée par l'augmentation des couts de transport, des matières premières et marchandises.

Néanmoins, cet évènement n'a pas nécessité d'ajustement des comptes annuels, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2021 |
|----------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|----------------|-------------|----------------|------------------------------------|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Révaluations | Acquisitions | Virt p à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | 17 496 | | | | 17 496 | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 17 496 | | | | 17 496 | |
| | | | | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 539 316 | | 3 458 | | | 542 774 |
| | Instal., agencement, aménagement divers | 14 329 | | 279 236 | | 11 129 | 282 436 |
| | Matériel de transport | 36 508 | | | | 7 990 | 28 518 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 95 962 | | 81 024 | | 46 425 | 130 561 |
| | Emballages récupérables et divers | 858 | | | | 858 | |
| | Immobilisations corporelles en cours | 112 163 | | 253 012 | | 263 918 | 101 256 |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 799 136 | | 616 730 | | 330 320 | 1 085 545 |
| | | | | | | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 100 | | | | | 100 |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 14 333 | | 77 041 | | 36 624 | 54 750 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 14 433 | | 77 041 | | 36 624 | 54 850 |
| | | | | | | | |
| TOTAL | | 831 065 | | 693 770 | | 384 440 | 1 140 395 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | |
|--|--|--|--|--|

Amortissements

| Etat exprimé en euros | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2021 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 17 496 | | 17 496 | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 17 496 | | 17 496 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 530 672 | 3 008 | | 533 681 |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | 9 913 | 22 688 | 8 127 | 24 475 |
| | Matériel de transport | 36 508 | | 7 990 | 28 518 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 80 481 | 13 717 | 46 425 | 47 773 |
| | Emballages récupérables et divers | 858 | | 858 | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 658 433 | 39 414 | 63 400 | 634 447 | |
| TOTAL | | 675 929 | 39 414 | 80 896 | 634 447 |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
|---|--|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | |
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agencet aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

Provisions

Etat exprimé en euros

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2021 |
|---|---|----------------|---------------|-------------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | PROVISIONS REGLEMEENTEES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | 20 612 | | 20 612 | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 20 612 | | 20 612 | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | 273 616 | | 273 616 | |
| | Sur comptes clients | | | | |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 273 616 | | 273 616 | |
| TOTAL GENERAL | | 294 228 | | 294 228 | |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | | | 273 616 20 612 | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |
| | | | | | |

Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2021 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|------------------|---------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | 54 750 |
| | Autres immobilisations financières | 54 750 | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 3 434 248 | 3 434 248 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 25 895 | 25 895 | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 149 771 | 149 771 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | 5 639 | 5 639 | |
| | Groupe et associés (2) | 1 023 124 | 1 023 124 | |
| | Débiteurs divers | 45 249 | 45 249 | |
| | Charges constatées d'avances | 63 839 | 63 839 | |
| TOTAL DES CREANCES | 4 802 515 | 4 747 765 | 54 750 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2021 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|------------------|------------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 249 197 | 249 197 | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 1 599 303 | 226 126 | 1 373 177 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 1 392 341 | 1 392 341 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 209 159 | 209 159 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 217 155 | 217 155 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 141 904 | 141 904 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 24 596 | 24 596 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 256 718 | 256 718 | | |
| | Autres dettes | 91 777 | 91 777 | | |
| Dettes représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | 46 032 | 46 032 | | | |
| TOTAL DES DETTES | 4 228 183 | 2 855 006 | 1 373 177 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | 55 697 | | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

| | | |
|--|-------------------------------|------------------|
| Total des Produits à recevoir | | 2 193 321 |
| Autres créances clients <i>Clients - factures a etablir</i> | <i>2 176 910</i> | 2 176 910 |
| Autres créances <i>R.r.r. avoirs non recus</i> <i>Cotisation cvae+cfe</i> | <i>10 772</i> <i>5 639</i> | 16 411 |

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

| | | |
|---|---------|----------------|
| Total des Charges à payer | | 603 483 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 299 233 |
| <i>fnp</i> | 299 233 | |
| Dettes fiscales et sociales | | 304 250 |
| <i>Provisions pour congés payés</i> | 146 926 | |
| <i>Personnel remuner. à payer</i> | 41 652 | |
| <i>Divers/n.d.f</i> | 351 | |
| <i>Choquet j.n. frais</i> | 2 394 | |
| <i>M.chakraborty/ ndf</i> | 4 991 | |
| <i>A.soubigou/n. frais</i> | 2 717 | |
| <i>Y. vaby/ frais</i> | 3 932 | |
| <i>A.attoumani/ note frais</i> | 71 | |
| <i>F.jegonday/notes de frais</i> | 222 | |
| <i>L.zakrzewski /n.frais</i> | 68 | |
| <i>M.bejjani/ n.frais</i> | 210 | |
| <i>D. bouteille/ n.frais</i> | 844 | |
| <i>H. wuthrich/ n. frais</i> | 2 083 | |
| <i>A.nganouni note de frais</i> | 2 604 | |
| <i>A.aggar/note de frais</i> | 95 | |
| <i>Ch.sociales/congés à payer</i> | 64 977 | |
| <i>Charges / remunerations à payer</i> | 20 092 | |
| <i>ivs due</i> | 593 | |
| <i>Formation continue à payer</i> | 5 340 | |
| <i>Taxe d'apprentissage à payer</i> | 4 090 | |

Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/12/2021 |
|--|---------|----------|---------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | | 63 839 |
| maintenances | | 9 384 | |
| sous traitance | | 35 639 | |
| caution bancaire | | 373 | |
| locations | | 16 943 | |
| honoraires | | 1 500 | |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 63 839 |
| | | | |

Produits constatés d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/12/2021 |
|---|---------|----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION contrats encours | | 46 032 | 46 032 |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| TOTAL | | | 46 032 |

| |
|--|
| |
|--|

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2021

| | | |
|---|-------|----------------|
| Total des produits exceptionnels | | 4 200 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 4 200 |
| <i>Immo corporelles prix de cessi</i> | 4 200 | |
| Total des charges exceptionnelles | | 10 639 |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion | | 7 637 |
| <i>Charges exceptionn./op.gestion</i> | 7 404 | |
| <i>Penalites sur marches</i> | 233 | |
| Charges exceptionnelles sur opération en capital | | 3 002 |
| <i>Immo corporelles cedees vnc</i> | 3 002 | |
| Résultat exceptionnel | | (6 439) |

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2021

| | |
|-----------------------------|---------------|
| avantages en nature | 8 580 |
| aides à l'embauche | 12 383 |
| opco partic formations | 3 672 |
| tr | 160 |
| ijss | 278 |
| remboursements fournisseurs | 4 939 |
| TOTAL | 30 012 |

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Capital social

Etat exprimé en euros

| | 31/12/2021 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---------------------------------|---|------------------|----------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 26 700,00 | 15,7588 | 420 759,29 |
| | Emises pendant l'exercice | | | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | |
| | Du capital social fin d'exercice | 26 700,00 | 15,7588 | 420 759,29 |

| |
|--|
| |
|--|

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2021

| Chiffre d'affaires par secteur d'activité | | 8 893 711 |
|--|-----------|------------------|
| Production vendue Biens | | 5 068 926 |
| <i>Ventes produits finis 20%</i> | 1 771 379 | |
| <i>Ventes produits finis cee</i> | 668 916 | |
| <i>Ventes de produits finis expor</i> | 2 628 630 | |
| Production vendue Services | | 3 824 786 |
| <i>Formation</i> | 15 500 | |
| <i>Prestation services 20%</i> | 932 385 | |
| <i>Prestations de services 8.5%</i> | 52 295 | |
| <i>Prestations services cee</i> | 755 621 | |
| <i>Prestations services export</i> | 1 957 364 | |
| <i>Ports factures 20%</i> | 28 393 | |
| <i>Frais de déplacement export</i> | 25 100 | |
| <i>Ports refactures cee</i> | 6 445 | |
| <i>Ports export</i> | 51 682 | |
| Chiffre d'affaires par marché géographique | | 8 893 711 |
| Chiffre d'affaires FRANCE | | 2 799 952 |
| <i>Ventes produits finis 20%</i> | 1 771 379 | |
| <i>Formation</i> | 15 500 | |
| <i>Prestation services 20%</i> | 932 385 | |
| <i>Prestations de services 8.5%</i> | 52 295 | |
| <i>Ports factures 20%</i> | 28 393 | |
| Chiffre d'affaires EXPORT | | 6 093 759 |
| <i>Ventes produits finis cee</i> | 668 916 | |
| <i>Ventes de produits finis expor</i> | 2 628 630 | |
| <i>Prestations services cee</i> | 755 621 | |
| <i>Prestations services export</i> | 1 957 364 | |
| <i>Frais de déplacement export</i> | 25 100 | |
| <i>Ports refactures cee</i> | 6 445 | |
| <i>Ports export</i> | 51 682 | |

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

| Etat exprimé en euros | 31/12/2021 | Résultat avant impôts | Impôts (1) | Résultat après impôts |
|--|------------|-----------------------|------------|-----------------------|
| RESULTAT COURANT | | (382 483) | | (382 483) |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation) | | (6 439) | | (6 439) |
| RES ULTAT COMPTABLE | | (388 922) | | (388 922) |

(1) après retraitements fiscaux.

| |
|--|
| |
|--|

Engagements financiers

| Etat exprimé en euros | 31/12/2021 | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|--|------------|-------------------------------|------------------------------|
| Effets escomptés non échus | | | |
| Avals, cautions et garanties | | | |
| en FCFA | | 1 850 000 | |
| Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties | | | |
| en euros | | 57 925 | |
| en dollars | | 756 427 | |
| | | 2 664 352 | |
| Engagements de crédit-bail | | | |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés | | | |
| Autres engagements | | | |
| Intérêts sur CDN déménagement | | 5 423 | |
| Intérêts sur PGE | | 30 271 | |
| | | 35 694 | |
| Total des engagements financiers (1) | | 2 700 046 | |
| (1) Dont concernant : | | | |
| Les dirigeants | | | |
| Les filiales | | | |
| Les participations | | | |
| Les autres entreprises liées | | | |

| |
|--|
| |
|--|

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2021

| | Capital | Capitaux propres | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus | |
|---|-----------------------------------|---|--|--|-----------------------------|
| | | | | Brute | Nette |
| A. Renseignements détaillés | | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | |
| | Prêts et avances consentis | Montant des cautions et avals donnés | Chiffre d'affaires | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés |
| | | | | | |
| B. Renseignements globaux | | | | | |
| | Filiales non reprises en A | | Participations non reprises en A | | |
| | françaises | étrangères | françaises | étrangères | |
| Capital | | | | | |
| Capitaux propres | | | | | |
| Quote part détenue en pourcentage | | | | | |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute | | | | | |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette | | | | | |
| Prêts et avances consentis | | | | | |
| Montant des cautions et avals | | | | | |
| Chiffre d'affaires | | | | | |
| Résultat du dernier exercice clos | | | | | |
| Dividendes encaissés | | | | | |

Honoraires des Commissaires aux Comptes

| Etat exprimé en euros | PWC | | | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|---|---|
| | 31/12/2021 | 31/12/2020 | % | % | 31/12/2021 | 31/12/2020 | % | % |
| Audit | | | | | | | | |
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés | | | | | | | | |
| Emetteur | 12 627 | 12 000 | 100,00 | 100,00 | | | | |
| Filiales intégrées globalement | | | | | | | | |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes | | | | | | | | |
| Emetteur | | | | | | | | |
| Filiales intégrées globalement | | | | | | | | |
| Sous-total | 12 627 | 12 000 | 100,00 | 100,00 | | | | |
| Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement | | | | | | | | |
| Juridique, fiscal, social | | | | | | | | |
| Autres | | | | | | | | |
| Sous-total | | | | | | | | |
| TOTAL | 12 627 | 12 000 | 100,00 | 100,00 | | | | |

| |
|--|
| |
|--|

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

| | Capitaux propres clôture 31/12/2020 | Affectation du résultat N-1 ¹ | Apports avec effet rétroactif | Variations en cours d'exercice ² | Capitaux propres clôture 31/12/2021 |
|--|--|---|----------------------------------|--|--|
| Capital social | 420 759 | | | | 420 759 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Réserve légale | 42 076 | | | | 42 076 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves réglementées | | | | | |
| Autres réserves | | 332 441 | | | 332 441 |
| Report à nouveau | (28 594) | 28 594 | | | |
| Résultat de l'exercice | 361 035 | (361 035) | | (370 332) | (370 332) |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 795 276 | | | (370 332) | 424 944 |

Date de l'assemblée générale 30/06/2021

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 795 276

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 795 276

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (370 332)