

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00198

Numéro SIREN : 622 018 091

Nom ou dénomination : CEGELEASE

Ce dépôt a été enregistré le 23/08/2022 sous le numéro de dépôt 22582

CEGELEASE

1 Allée DU PROGRES
AREA
59320 ENGLOS

Comptes au 31/12/2021

Certifiés conformes à l'original.
Ch. RÉMY.

cegelease

AREA
1 allée du Progrès
59320 ENGLOS
Tél. 03 20 10 87 87
Siren 622 018 091



Comptes annuels

| Rubriques | Montant Brut | Amort. Prov. | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | 132 000 | | 132 000 | 132 000 |
| Autres immobilisations incorporelles | 2 924 459 | 1 074 027 | 1 850 432 | 1 257 413 |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel, outillage | 93 569 064 | 36 422 756 | 57 146 308 | 45 620 759 |
| Autres immobilisations corporelles | 8 565 060 | 2 478 647 | 6 086 413 | 4 952 818 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | 178 644 | | 178 644 | 159 299 |
| Autres immobilisations financières | 112 050 | | 112 050 | 46 875 |
| ACTIF IMMOBILISE | 105 481 277 | 39 975 429 | 65 505 848 | 52 169 163 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | 14 970 | | 14 970 | 18 385 |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | 16 470 851 | | 16 470 851 | 15 398 114 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| CREANCES | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 2 893 951 | 2 217 548 | 676 403 | 535 270 |
| Autres créances | 9 724 417 | 6 916 | 9 717 502 | 8 088 058 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | | | | |
| Disponibilités | 65 743 847 | | 65 743 847 | 58 770 512 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | 29 977 289 | | 29 977 289 | 22 808 191 |
| ACTIF CIRCULANT | 124 825 326 | 2 224 464 | 122 600 862 | 105 618 529 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 230 306 603 | 42 199 893 | 188 106 710 | 157 787 693 |

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| Capital social ou individuel (dont versé : 10 000 000) | 10 000 000 | 10 000 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :) | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Réserve légale | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours) | 9 809 890 | 9 809 890 |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes) | 16 792 | 9 896 |
| Report à nouveau | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 8 389 167 | 6 156 896 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES | 29 215 850 | 26 976 683 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | 157 305 | 81 552 |
| Provisions pour charges | 835 000 | 889 553 |
| PROVISIONS | 992 305 | 971 106 |
| DETTES FINANCIERES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 102 000 571 | 90 028 658 |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs) | 12 484 | 12 484 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| DETTES D'EXPLOITATION | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 49 030 464 | 35 045 427 |
| Dettes fiscales et sociales | 3 006 573 | 1 339 320 |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 3 367 460 | 2 976 298 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Produits constatés d'avance | 481 002 | 437 717 |
| DETTES | 157 898 555 | 129 839 905 |
| Ecart de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 188 106 710 | 157 787 693 |

| Rubriques | France | Exportation | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|
| Ventes de marchandises | 192 007 594 | | 192 007 594 | 166 591 194 |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 137 106 019 | 329 808 | 137 435 827 | 103 330 712 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 329 113 613 | 329 808 | 329 443 421 | 269 921 906 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 747 028 | 223 340 |
| Autres produits | | | 1 078 221 | 766 659 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 331 268 670 | 270 911 906 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 178 308 100 | 145 929 990 |
| Variation de stock (marchandises) | | | -1 072 737 | 8 342 580 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | 3 415 | 2 045 |
| Autres achats et charges externes | | | 115 652 408 | 84 405 712 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 690 377 | 662 037 |
| Salaires et traitements | | | 2 634 323 | 2 343 272 |
| Charges sociales | | | 1 164 997 | 1 045 321 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 20 821 369 | 17 996 281 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 537 940 | 730 493 |
| Dotations aux provisions | | | 75 753 | 163 552 |
| Autres charges | | | 1 498 476 | 738 770 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 320 314 420 | 262 360 052 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | 10 954 251 | 8 551 854 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 923 874 | 687 554 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 923 874 | 687 554 |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 130 108 | 113 316 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | 130 108 | 113 316 |
| RESULTAT FINANCIER | | | 793 767 | 574 238 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | 11 748 018 | 9 126 091 |

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 37 185 | 18 800 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 37 185 | 18 800 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 33 397 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 33 397 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 3 788 | 18 800 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | 3 362 639 | 2 987 995 |
| TOTAL DES PRODUITS | 332 229 730 | 271 618 260 |
| TOTAL DES CHARGES | 323 840 563 | 265 461 364 |
| BENEFICE OU PERTE | 8 389 167 | 6 156 896 |

Annexes

Règles et méthodes comptables

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, 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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles acquises sont évaluées à leur coût d'acquisition et amorties sur leur durée d'utilité économique. La base amortissable retenue est constituée du coût d'acquisition. Les durées d'utilité sont revues périodiquement et peuvent être modifiées prospectivement selon les circonstances.

Les immobilisations corporelles sont essentiellement constituées de matériel informatique et d'agencements et installations.

Nous pouvons distinguer deux types immobilisations : celles liées à l'activité et celles soustendant l'exploitation.

Pour les immobilisations liées à l'activité, les durées d'amortissement de ces immobilisations sont identiques aux durées des contrats de locations liés.

Pour les immobilisations internes, la durée et mode d'amortissement retenu sont généralement les suivants :

Matériel informatique

Micro ordinateurs destinés à un usage bureautique : entre 3 et 4 ans en linéaire

Systèmes serveurs : amortissement linéaire entre 5 et 15 ans

Agencements et installations

Les agencements et installations ont une durée d'utilisation de 8 à 15 ans (l'essentiel étant sur 8 ans). L'amortissement est constitué selon le mode linéaire.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti / coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

RECONNAISSANCE DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Les ventes de Cegelease sont principalement constituées de ventes de matériel et de loyers pour la location de solutions informatiques, de matériels et d'équipements. La reconnaissance du revenu se fait au transfert de propriété pour la vente de matériels et les loyers à l'avancement, sur la base du temps écoulé.

COMPTES CLIENTS

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire, fondée sur la probabilité de leur recouvrement, est inférieure à la valeur comptabilisée. Ainsi, les clients en redressement ou liquidation judiciaire sont systématiquement dépréciés à 100 % et les créances échues de plus de six mois sont suivies au cas par cas.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Concernant la provision retraite, Cegelease applique la recommandation 2013-02 de l'Autorité des normes comptables relative aux règles de comptabilisation et d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires, recommandation abrogée et intégrée dans le règlement ANC 2014-03.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

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

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

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

PRODUITS A RECEVOIR - LISSAGE LOYERS COVID

Pour les dossiers réaménagés, la société comptabilise les loyers inégaux selon les dispositions de l'avis n°29 du CSOEC, conduisant à répartir de manière linéaire le produit des loyers sur la durée du contrat.

Les loyers restants dus sont donc étalés sur la durée restante du contrat à la mise en place du réaménagement.

Les dossiers concernés sont ceux pour lesquels le réaménagement a modifié le rythme d'amortissement financier du contrat, principalement les renégociations simples ou complètes, les changements de périodicité, de taux, de quantième.

Cette approche conduit à comptabiliser en produit à recevoir une partie des loyers futurs restants à facturer. Ces produits s'élèvent 1.239.777,06 € à fin Décembre 2021.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES (décret N° 2008-1487 du 30 décembre 2008)

Le montant des honoraires est de 20 000 euros HT

EVENEMENTS MARQUANTS

L'exercice 2021 a été marqué par la continuation de l'épidémie du CORONAVIRUS.

En 2020 nous avons été amenés à effectuer des réaménagements de contrats avec franchises en capital.

Les factures de loyers ont fait l'objet d'un report d'exigibilité pour la durée de la période de franchise (3 à 6 mois). Au 31/12/2021 le solde des loyers à recevoir suite à ces reports est de 1.239.777,06 euros.

Fin 2021 nous avons déménagé dans de nouveaux locaux.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

L'épidémie de Coronavirus n'étant pas terminée, elle continue à impacter notre activité principalement en termes d'organisation du travail. Malgré cela les volumes d'activité continus à se développer.

| Eléments | Valeurs nettes | Durée amortissement |
|--------------|----------------|---------------------|
| PHARMALEASE | 132 000 | |
| TOTAL | 132 000 | |

| Rubriques | Début d'exercice | Réévaluation | Acquisit., apports |
|--|-------------------|--------------|--------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT | | | |
| AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 2 056 300 | | 1 188 230 |
| Terrains | | | |
| Dont composants | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Const. Install. générales, agenc., aménag. | | | |
| Install. techniques, matériel et outillage ind. | 78 585 668 | | 30 945 358 |
| Installations générales, agenc., aménag. | | | |
| Matériel de transport | 371 850 | | 200 386 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 6 084 345 | | 2 573 559 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 85 041 862 | | 33 719 303 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 206 174 | | 409 161 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 206 174 | | 409 161 |
| TOTAL GENERAL | 87 304 337 | | 35 316 694 |

| Rubriques | Virement | Cession | Fin d'exercice | Valeur d'origine |
|---|----------|-------------------|--------------------|------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT | | | | |
| AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES | | 188 072 | 3 056 459 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions, installations générales, agenc. | | | | |
| Installations techn., matériel et outillages ind. | | 15 961 962 | 93 569 064 | |
| Installations générales, agencements divers | | | | |
| Matériel de transport | | 125 769 | 446 467 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | 539 311 | 8 118 593 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 16 627 042 | 102 134 124 | |
| Participations évaluées par mise équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 324 641 | 290 694 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | 324 641 | 290 694 | |
| TOTAL GENERAL | | 17 139 754 | 105 481 277 | |

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Frais d'établissements et développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 666 888 | 595 210 | 188 072 | 1 074 027 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 666 888 | 595 210 | 188 072 | 1 074 027 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales, agenc., aménag. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 32 964 908 | 18 795 067 | 15 337 219 | 36 422 756 |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers | | | | |
| Matériel de transport | 218 896 | 79 617 | 102 564 | 195 949 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 1 284 481 | 1 351 474 | 353 258 | 2 282 697 |
| Emballages récupérables, divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 34 468 286 | 20 226 158 | 15 793 041 | 38 901 402 |
| TOTAL GENERAL | 35 135 173 | 20 821 369 | 15 981 113 | 39 975 429 |

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

| Rubriques | Dotations | | | Reprises | | | Mouvements amortissements fin exercice |
|-----------|---------------------------------|----------------|------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|--|
| | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | |

Frais établis.
Fonds Cial
Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| Provisions pour litiges | | 3 448 | | 3 448 |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions, obligations similaires | 889 553 | | 54 553 | 835 000 |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis. | | | | |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 81 552 | 83 254 | 10 950 | 153 857 |
| PROVISIONS RISQUES ET CHARGES | 971 106 | 86 703 | 65 503 | 992 305 |
| Dépréciations immobilisations incorporelles | | | | |
| Dépréciations immobilisations corporelles | | | | |
| Dépréciations titres mis en équivalence | | | | |
| Dépréciations titres de participation | | | | |
| Dépréciations autres immobilis. financières | | | | |
| Dépréciations stocks et en cours | | | | |
| Dépréciations comptes clients | 2 253 421 | 7 850 325 | 7 886 198 | 2 217 548 |
| Autres dépréciations | 6 916 | | | 6 916 |
| DEPRECIATIONS | 2 260 336 | 7 850 325 | 7 886 198 | 2 224 464 |
| TOTAL GENERAL | 3 231 442 | 7 937 028 | 7 951 701 | 3 216 769 |
| Dotations et reprises d'exploitation | | 613 693 | 628 366 | |
| Dotations et reprises financières | | | | |
| Dotations et reprises exceptionnelles | | | | |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice | | | | |

Provisions pour risques et charges

| Rubriques | Situation et mouvements | | | | Provisions à la fin de l'exercice |
|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|--|--|-----------------------------------|
| | Provisions au début de l'exercice | Augmentations dotations de l'exercice | Diminutions | | |
| | | | Montants utilisés au cours de l'exercice | Montants non utilisés repris au cours de l'ex. | |
| PROVISION DEPART EN RETRAITE | 889 553 | | | 54 553 | 835 000 |
| PROVISION RISQUES | 81 552 | 83 254 | | 10 950 | 153 856 |
| PROVISION LITIGE SALARIES | | 3 448 | | | 3 448 |
| TOTAL | 971 105 | 86 702 | | 65 503 | 992 304 |

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'un an |
|---|-------------------|-------------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | 178 644 | 178 644 | |
| Autres immobilisations financières | 112 050 | 112 050 | |
| Clients douteux ou litigieux | 2 551 650 | 2 551 650 | |
| Autres créances clients | 342 301 | 342 301 | |
| Créance représentative de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux | 5 744 | 5 744 | |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices | | | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 8 228 706 | 8 228 706 | |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | | | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | 23 928 | 23 928 | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | 1 466 040 | 1 466 040 | |
| Charges constatées d'avance | 29 977 289 | 29 977 289 | |
| TOTAL GENERAL | 42 886 351 | 42 886 351 | |

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

| ETAT DES DETTES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine | 102 000 571 | 102 000 571 | | |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 12 484 | 12 484 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 49 030 464 | 49 030 464 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 557 088 | 557 088 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 415 590 | 415 590 | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | | | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | 1 465 651 | 1 465 651 | | |
| Etat : obligations cautionnées | | | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 568 245 | 568 245 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 3 362 639 | 3 362 639 | | |
| Autres dettes | 4 821 | 4 821 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 481 002 | 481 002 | | |
| TOTAL GENERAL | 157 898 555 | 157 898 555 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 389 000 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 377 000 000 | | | |
| Emprunts, dettes contractés auprès d'associés | | | | |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| CHARGES A PAYER | | | | |
| DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH | | | | |
| 408199 | FAR HGH | 1 551 384,96 | 1 251 101,78 | 300 283,18 |
| TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH | | 1 551 384,96 | 1 251 101,78 | 300 283,18 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | | | | |
| 428200 | PROV. PR CONGES PAYE | 347 987,35 | 286 371,31 | 61 616,04 |
| 428250 | PROVISION PR R.T.T | 27 986,84 | 27 464,90 | 521,94 |
| 428600 | PERS CHGES A PAYER | 181 113,59 | 164 701,89 | 16 411,70 |
| 438600 | CHARGES SOCIALES A P | 86 934,52 | 79 056,91 | 7 877,61 |
| 448600 | ETAT CHARGES A PAYER | 534 289,00 | 401 056,00 | 133 233,00 |
| TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES | | 1 178 311,30 | 958 651,01 | 219 660,29 |
| INTERETS COURUS SUR DECOUVERT | | | | |
| 518600 | INTERETS COURU A PAY | | 28 657,91 | -28 657,91 |
| TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT | | | 28 657,91 | -28 657,91 |
| TOTAL CHARGES A PAYER | | 2 729 696,26 | 2 238 410,70 | 491 285,56 |

Charges et produits constatés d'avance

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|--|---------|----------------------|----------------------|---------------------|
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | | | |
| 486000 | CCA | 181 386,24 | 110 169,32 | 71 216,92 |
| 486999 | CCA HG | 29 795 903,06 | 22 698 021,57 | 7 097 881,49 |
| TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 29 977 289,30 | 22 808 190,89 | 7 169 098,41 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | | | |
| 487000 | PCA | -481 002,48 | -437 717,18 | -43 285,30 |
| TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | -481 002,48 | -437 717,18 | -43 285,30 |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| PRODUITS A RECEVOIR | | | | |
| AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES | | | | |
| 276840 | INTS COURUS S/PRETS | 123 845,00 | 104 500,00 | 19 345,00 |
| TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES | | 123 845,00 | 104 500,00 | 19 345,00 |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | | | |
| 418100 | CLIENTS FACTURES A E | 129 321,04 | | 129 321,04 |
| TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | 129 321,04 | | 129 321,04 |
| AUTRES CREANCES | | | | |
| 448700 | ETAT PRODUITS A RECE | 23 927,52 | | 23 927,52 |
| 468710 | PROD RECEVOIR HG | 1 239 777,06 | 1 976 966,34 | -737 189,28 |
| TOTAL AUTRES CREANCES | | 1 263 704,58 | 1 976 966,34 | -713 261,76 |
| TOTAL PRODUITS A RECEVOIR | | 1 516 870,62 | 2 081 466,34 | -564 595,72 |

| Catégories de titres | Nombre de titres | | | Valeur nominale |
|--|----------------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|
| | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice | |
| Actions ordinaires | 6 450 | | | 1 550,3876 |
| Actions amorties | | | | |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote | | | | |
| Actions préférentielles | | | | |
| Parts sociales | | | | |
| Certificats d'investissements | | | | |

| Situation à l'ouverture de l'exercice | | Solde |
|---|----------|------------------|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs | | 26 976 683 |
| Distributions sur résultats antérieurs | | 6 150 000 |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs | | 20 826 683 |
| Variations en cours d'exercice | | |
| | En moins | En plus |
| Variations du capital | | |
| Variations des primes liées au capital | | |
| Variations des réserves | | |
| Variations des subventions d'investissement | | |
| Variations des provisions réglementées | | |
| Autres variations | | |
| Résultat de l'exercice | | 8 389 167 |
| SOLDE | | 8 389 167 |
| Situation à la clôture de l'exercice | | Solde |
| Capitaux propres avant répartition | | 29 215 850 |

| Effectifs | Personnel salarié | Personnel à disposition de l'entreprise |
|-----------|-------------------|---|
| CADRES | 17 | |
| NONCADRES | 27 | |
| TOTAL | 44 | |

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

| Répartition | Résultat avant impôt | Impôt dû | Résultat net après impôt |
|---|-------------------------|------------------|-----------------------------|
| Résultat courant | 11 748 018 | 3 362 639 | 8 385 379 |
| Résultat exceptionnel à court terme | 3 788 | | 3 788 |
| Résultat exceptionnel à long terme | | | |
| Participation des salariés | | | |
| Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs | | | |
| RESULTAT COMPTABLE | 11 751 806 | 3 362 639 | 8 389 167 |

| Rubriques | Montant |
|---|---------|
| IMPOT DU SUR : | |
| Provisions réglementaires : | |
| Provisions pour hausse de prix | |
| Provisions pour fluctuation des cours | |
| Provisions pour investissements | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Subventions d'investissement | |
| TOTAL ACCROISSEMENTS | |
| IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : | |
| Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : | |
| Congés payés | |
| Participation des salariés | |
| Autres | 501 220 |
| A déduire ultérieurement : | |
| Provisions pour propre assureur | |
| Autres | 401 374 |
| TOTAL ALLEGEMENTS | |
| 902 594 | |
| SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE | |
| -902 594 | |

IMPOT DU SUR :
Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :
Déficits reportables
Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

CEGELEASE

Société par actions simplifiée au capital de 10.000.000 €
Siège social : 1, allée du Progrès, Area Englos, 59320 Englos
622 018 091 RCS Lille Métropole

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 24 JUIN 2022

*L'an deux mille vingt-deux,
Le vingt-quatre juin,
A 9 heures,*

La société FRANFINANCE, société anonyme à Conseil d'administration, au capital de 31.357.776 €, dont le siège social est situé 53, rue du Port, CS 90201, 92724 Nanterre Cedex, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés sous le numéro 719 807 406 RCS Nanterre, représentée par Monsieur Olivier DELAPORTE, Directeur Général Délégué,

Associée unique de la société CEGELEASE, société par actions simplifiée au capital de 10.000.000 euros, dont le siège social est situé 1, allée du Progrès, Area Englos, 59320 Englos, immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 622 018 091 RCS Lille Métropole (ci-après la « Société »),

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé ont été établis par Madame Christine REMY, en sa qualité de Présidente.

Ces documents ont été tenus au siège social.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES :

- Lecture du rapport de gestion,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- Affectation du résultat,
- Approbation des conventions réglementées visées à l'article L227-10 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour les formalités.

PREMIÈRE RÉOLUTION

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'associée unique, connaissance prise du rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2021 et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 8 389 167.13 €.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion.

L'associée unique approuve également le montant global des dépenses et charges non

déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 33 115.23 €, ainsi que l'impôt sur les sociétés supporté en raison desdites dépenses et charges s'élevant à 9 407.21 €.

En conséquence, l'associée unique donne à la Présidente quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIÈME RÉSOLUTION

Affectation du résultat

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 8 389 167.13 € comme suit :

| | |
|---|----------------|
| Distribution d'un dividende de 1 286.82 € par action, soit pour 6 450 actions..... | 8 300 000.00 € |
| Report à nouveau d'un montant de..... | 89 167.13 € |

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

| Exercice | Revenus éligibles à l'abattement | | Revenus non éligibles à l'abattement |
|----------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| | Dividendes | Autres revenus distribués | |
| 2020 | 6 150 000 € | 0 | 0 |
| 2019 | 6 192 000 € | 0 | 0 |
| 2018 | 5 605 050 € | 0 | 0 |

TROISIÈME RÉSOLUTION

Approbation des conventions réglementées visées à l'article L227-10 du Code de commerce

L'associée unique prend acte qu'aucune convention visée à l'article L227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice 2021.

QUATRIÈME RÉSOLUTION

Pouvoirs pour les formalités

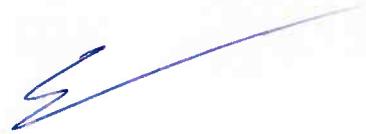
L'associée unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités légales de publicité et de dépôt prévues par les dispositions légales et réglementaires en vigueur.

*

*

*

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associée unique.



FRANFINANCE
Associée unique,
représentée par
M. Olivier DELAPORTE



Cegelease

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



Cegelease

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Cegelease,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

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

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

■ Indépendance

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

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 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.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

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



- ▶ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 23 juin 2022

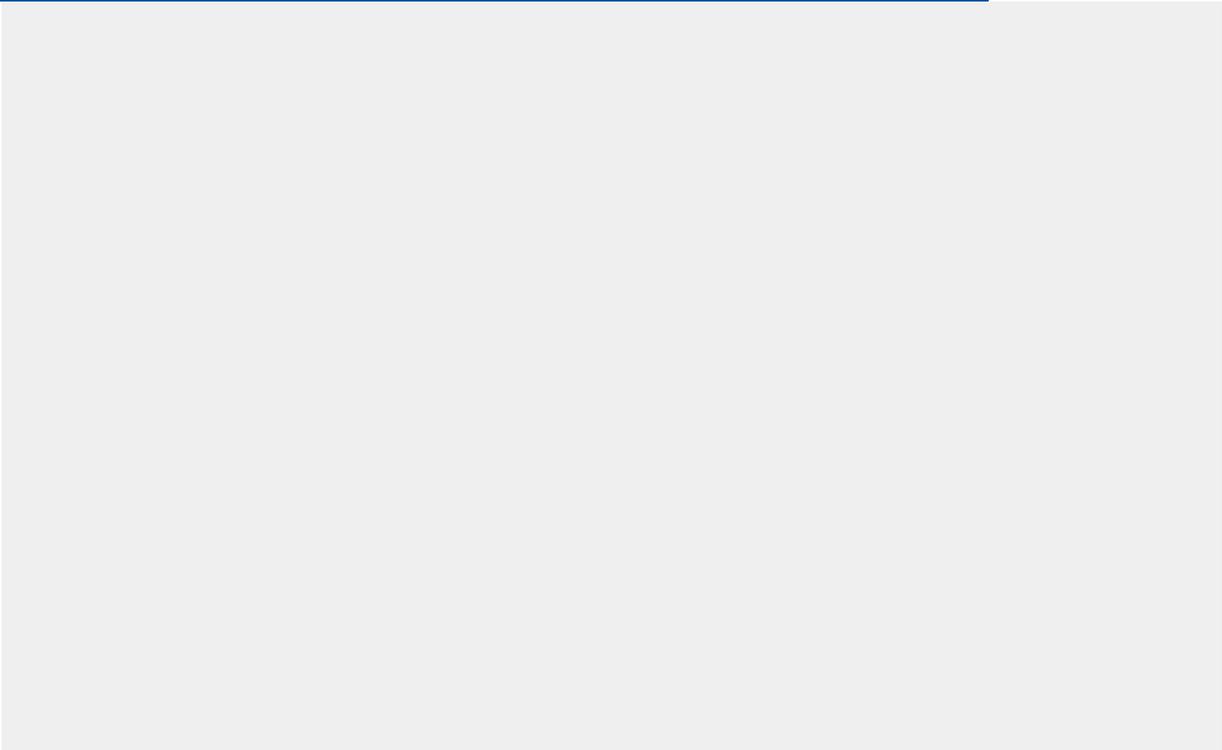
Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Luc Valverde

CEGELEASE

**1 Allée DU PROGRES
AREA
59320 ENGLOS**

Comptes au 31/12/2021



Comptes annuels

| Rubriques | Montant Brut | Amort. Prov. | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | 132 000 | | 132 000 | 132 000 |
| Autres immobilisations incorporelles | 2 924 459 | 1 074 027 | 1 850 432 | 1 257 413 |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel, outillage | 93 569 064 | 36 422 756 | 57 146 308 | 45 620 759 |
| Autres immobilisations corporelles | 8 565 060 | 2 478 647 | 6 086 413 | 4 952 818 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | 178 644 | | 178 644 | 159 299 |
| Autres immobilisations financières | 112 050 | | 112 050 | 46 875 |
| ACTIF IMMOBILISE | 105 481 277 | 39 975 429 | 65 505 848 | 52 169 163 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | 14 970 | | 14 970 | 18 385 |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | 16 470 851 | | 16 470 851 | 15 398 114 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| CREANCES | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 2 893 951 | 2 217 548 | 676 403 | 535 270 |
| Autres créances | 9 724 417 | 6 916 | 9 717 502 | 8 088 058 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | | | | |
| Disponibilités | 65 743 847 | | 65 743 847 | 58 770 512 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | 29 977 289 | | 29 977 289 | 22 808 191 |
| ACTIF CIRCULANT | 124 825 326 | 2 224 464 | 122 600 862 | 105 618 529 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 230 306 603 | 42 199 893 | 188 106 710 | 157 787 693 |

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| Capital social ou individuel (dont versé : 10 000 000) | 10 000 000 | 10 000 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :) | | |
| Réserve légale | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours) | | |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes) | 9 809 890 | 9 809 890 |
| Report à nouveau | 16 792 | 9 896 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 8 389 167 | 6 156 896 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES | 29 215 850 | 26 976 683 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | 157 305 | 81 552 |
| Provisions pour charges | 835 000 | 889 553 |
| PROVISIONS | 992 305 | 971 106 |
| DETTES FINANCIERES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 102 000 571 | 90 028 658 |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs) | 12 484 | 12 484 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| DETTES D'EXPLOITATION | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 49 030 464 | 35 045 427 |
| Dettes fiscales et sociales | 3 006 573 | 1 339 320 |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 3 367 460 | 2 976 298 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Produits constatés d'avance | 481 002 | 437 717 |
| DETTES | 157 898 555 | 129 839 905 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 188 106 710 | 157 787 693 |

| Rubriques | France | Exportation | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|
| Ventes de marchandises | 192 007 594 | | 192 007 594 | 166 591 194 |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 137 106 019 | 329 808 | 137 435 827 | 103 330 712 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 329 113 613 | 329 808 | 329 443 421 | 269 921 906 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 747 028 | 223 340 |
| Autres produits | | | 1 078 221 | 766 659 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 331 268 670 | 270 911 906 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 178 308 100 | 145 929 990 |
| Variation de stock (marchandises) | | | -1 072 737 | 8 342 580 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | 3 415 | 2 045 |
| Autres achats et charges externes | | | 115 652 408 | 84 405 712 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 690 377 | 662 037 |
| Salaires et traitements | | | 2 634 323 | 2 343 272 |
| Charges sociales | | | 1 164 997 | 1 045 321 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 20 821 369 | 17 996 281 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 537 940 | 730 493 |
| Dotations aux provisions | | | 75 753 | 163 552 |
| Autres charges | | | 1 498 476 | 738 770 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 320 314 420 | 262 360 052 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | 10 954 251 | 8 551 854 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 923 874 | 687 554 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 923 874 | 687 554 |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 130 108 | 113 316 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | 130 108 | 113 316 |
| RESULTAT FINANCIER | | | 793 767 | 574 238 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | 11 748 018 | 9 126 091 |

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 37 185 | 18 800 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 37 185 | 18 800 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 33 397 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 33 397 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 3 788 | 18 800 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | 3 362 639 | 2 987 995 |
| TOTAL DES PRODUITS | 332 229 730 | 271 618 260 |
| TOTAL DES CHARGES | 323 840 563 | 265 461 364 |
| BENEFICE OU PERTE | 8 389 167 | 6 156 896 |

Annexes

Règles et méthodes comptables

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, 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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles acquises sont évaluées à leur coût d'acquisition et amorties sur leur durée d'utilité économique. La base amortissable retenue est constituée du coût d'acquisition. Les durées d'utilité sont revues périodiquement et peuvent être modifiées prospectivement selon les circonstances.

Les immobilisations corporelles sont essentiellement constituées de matériel informatique et d'agencements et installations.

Nous pouvons distinguer deux types immobilisations : celles liées à l'activité et celles soustendant l'exploitation.

Pour les immobilisations liées à l'activité, les durées d'amortissement de ces immobilisations sont identiques aux durées des contrats de locations liés.

Pour les immobilisations internes, la durée et mode d'amortissement retenu sont généralement les suivants :

Matériel informatique

Micro ordinateurs destinés à un usage bureautique : entre 3 et 4 ans en linéaire

Systèmes serveurs : amortissement linéaire entre 5 et 15 ans

Agencements et installations

Les agencements et installations ont une durée d'utilisation de 8 à 15 ans (l'essentiel étant sur 8 ans). L'amortissement est constitué selon le mode linéaire.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti / coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

RECONNAISSANCE DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Les ventes de Cegelease sont principalement constituées de ventes de matériel et de loyers pour la location de solutions informatiques, de matériels et d'équipements. La reconnaissance du revenu se fait au transfert de propriété pour la vente de matériels et les loyers à l'avancement, sur la base du temps écoulé.

COMPTES CLIENTS

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire, fondée sur la probabilité de leur recouvrement, est inférieure à la valeur comptabilisée. Ainsi, les clients en redressement ou liquidation judiciaire sont systématiquement dépréciés à 100 % et les créances échues de plus de six mois sont suivies au cas par cas.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Concernant la provision retraite, Cegelease applique la recommandation 2013-02 de l'Autorité des normes comptables relative aux règles de comptabilisation et d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires, recommandation abrogée et intégrée dans le règlement ANC 2014-03.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

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

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

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

PRODUITS A RECEVOIR - LISSAGE LOYERS COVID

Pour les dossiers réaménagés, la société comptabilise les loyers inégaux selon les dispositions de l'avis n°29 du CSOEC, conduisant à répartir de manière linéaire le produit des loyers sur la durée du contrat. Les loyers restants dus sont donc étalés sur la durée restante du contrat à la mise en place du réaménagement.

Les dossiers concernés sont ceux pour lesquels le réaménagement a modifié le rythme d'amortissement financier du contrat, principalement les renégociations simples ou complètes, les changements de périodicité, de taux, de quantième.

Cette approche conduit à comptabiliser en produit à recevoir une partie des loyers futurs restants à facturer. Ces produits s'élèvent 1.239.777,06 € à fin Décembre 2021.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES (décret N° 2008-1487 du 30 décembre 2008)

Le montant des honoraires est de 20 000 euros HT

EVENEMENTS MARQUANTS

L'exercice 2021 a été marqué par la continuation de l'épidémie du CORONAVIRUS.

En 2020 nous avons été amenés à effectuer des réaménagements de contrats avec franchises en capital.

Les factures de loyers ont fait l'objet d'un report d'exigibilité pour la durée de la période de franchise (3 à 6 mois). Au 31/12/2021 le solde des loyers à recevoir suite à ces reports est de 1.239.777,06 euros.

Fin 2021 nous avons déménagé dans de nouveaux locaux.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

L'épidémie de Coronavirus n'étant pas terminée, elle continue à impacter notre activité principalement en termes d'organisation du travail. Malgré cela les volumes d'activité continus à se développer.

| Éléments | Valeurs nettes | Durée amortissement |
|--------------|----------------|---------------------|
| PHARMALEASE | 132 000 | |
| TOTAL | 132 000 | |

| Rubriques | Début d'exercice | Réévaluation | Acquisit., apports |
|--|-------------------|--------------|--------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT | | | |
| AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 2 056 300 | | 1 188 230 |
| Terrains | | | |
| Dont composants | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Const. Install. générales, agenc., aménag. | | | |
| Install. techniques, matériel et outillage ind. | 78 585 668 | | 30 945 358 |
| Installations générales, agenc., aménag. | | | |
| Matériel de transport | 371 850 | | 200 386 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 6 084 345 | | 2 573 559 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 85 041 862 | | 33 719 303 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 206 174 | | 409 161 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 206 174 | | 409 161 |
| TOTAL GENERAL | 87 304 337 | | 35 316 694 |

| Rubriques | Virement | Cession | Fin d'exercice | Valeur d'origine |
|---|----------|-------------------|--------------------|------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT | | | | |
| AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES | | 188 072 | 3 056 459 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions, installations générales, agenc. | | | | |
| Installations techn., matériel et outillages ind. | | 15 961 962 | 93 569 064 | |
| Installations générales, agencements divers | | | | |
| Matériel de transport | | 125 769 | 446 467 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | 539 311 | 8 118 593 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 16 627 042 | 102 134 124 | |
| Participations évaluées par mise équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 324 641 | 290 694 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | 324 641 | 290 694 | |
| TOTAL GENERAL | | 17 139 754 | 105 481 277 | |

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Frais d'établissements et développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 666 888 | 595 210 | 188 072 | 1 074 027 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 666 888 | 595 210 | 188 072 | 1 074 027 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales, agenc., aménag. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 32 964 908 | 18 795 067 | 15 337 219 | 36 422 756 |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers | | | | |
| Matériel de transport | 218 896 | 79 617 | 102 564 | 195 949 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 1 284 481 | 1 351 474 | 353 258 | 2 282 697 |
| Emballages récupérables, divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 34 468 286 | 20 226 158 | 15 793 041 | 38 901 402 |
| TOTAL GENERAL | 35 135 173 | 20 821 369 | 15 981 113 | 39 975 429 |

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

| Rubriques | Dotations | | | Reprises | | | Mouvements amortissements fin exercice |
|----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|--|
| | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | |
| Frais établis. | | | | | | | |
| Fonds Cial | | | | | | | |
| Autres. INC. | | | | | | | |
| INCORPOREL. | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Construct. | | | | | | | |
| - sol propre | | | | | | | |
| - sol autrui | | | | | | | |
| - installations | | | | | | | |
| Install. Tech. | | | | | | | |
| Install. Gén. | | | | | | | |
| Mat. Transp. | | | | | | | |
| Mat bureau | | | | | | | |
| Embal récup. | | | | | | | |
| CORPOREL. | | | | | | | |
| Acquis. titre | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Début d'exercice | Augmentations | Dotations | Fin d'exercice |
|---|------------------|---------------|-----------|----------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| Provisions pour litiges | | 3 448 | | 3 448 |
| Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions, obligations similaires | 889 553 | | 54 553 | 835 000 |
| Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 81 552 | 83 254 | 10 950 | 153 857 |
| PROVISIONS RISQUES ET CHARGES | 971 106 | 86 703 | 65 503 | 992 305 |
| Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations | | | | |
| | 2 253 421 | 7 850 325 | 7 886 198 | 2 217 548 |
| | 6 916 | | | 6 916 |
| DEPRECIATIONS | 2 260 336 | 7 850 325 | 7 886 198 | 2 224 464 |
| TOTAL GENERAL | 3 231 442 | 7 937 028 | 7 951 701 | 3 216 769 |
| Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles | | 613 693 | 628 366 | |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice | | | | |

Provisions pour risques et charges

| Rubriques | Situation et mouvements | | | | |
|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|--|--|-----------------------------------|
| | Provisions au début de l'exercice | Augmentations dotations de l'exercice | Diminutions | | Provisions à la fin de l'exercice |
| | | | Montants utilisés au cours de l'exercice | Montants non utilisés repris au cours de l'ex. | |
| PROVISION DEPART EN RETRAITE | 889 553 | | | 54 553 | 835 000 |
| PROVISION RISQUES | 81 552 | 83 254 | | 10 950 | 153 856 |
| PROVISION LITIGE SALARIES | | 3 448 | | | 3 448 |
| TOTAL | 971 105 | 86 702 | | 65 503 | 992 304 |

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'un an |
|---|-------------------|-------------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | 178 644 | 178 644 | |
| Autres immobilisations financières | 112 050 | 112 050 | |
| Clients douteux ou litigieux | 2 551 650 | 2 551 650 | |
| Autres créances clients | 342 301 | 342 301 | |
| Créance représentative de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux | 5 744 | 5 744 | |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices | | | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 8 228 706 | 8 228 706 | |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | | | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | 23 928 | 23 928 | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | 1 466 040 | 1 466 040 | |
| Charges constatées d'avance | 29 977 289 | 29 977 289 | |
| TOTAL GENERAL | 42 886 351 | 42 886 351 | |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine | 102 000 571 | 102 000 571 | | |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 12 484 | 12 484 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 49 030 464 | 49 030 464 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 557 088 | 557 088 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 415 590 | 415 590 | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | | | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | 1 465 651 | 1 465 651 | | |
| Etat : obligations cautionnées | | | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 568 245 | 568 245 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 3 362 639 | 3 362 639 | | |
| Autres dettes | 4 821 | 4 821 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 481 002 | 481 002 | | |
| TOTAL GENERAL | 157 898 555 | 157 898 555 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 389 000 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 377 000 000 | | | |
| Emprunts, dettes contractés auprès d'associés | | | | |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| CHARGES A PAYER | | | | |
| DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH | | | | |
| 408199 | FAR HGH | 1 551 384,96 | 1 251 101,78 | 300 283,18 |
| TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH | | 1 551 384,96 | 1 251 101,78 | 300 283,18 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | | | | |
| 428200 | PROV. PR CONGES PAYE | 347 987,35 | 286 371,31 | 61 616,04 |
| 428250 | PROVISION PR R.T.T | 27 986,84 | 27 464,90 | 521,94 |
| 428600 | PERS CHGES A PAYER | 181 113,59 | 164 701,89 | 16 411,70 |
| 438600 | CHARGES SOCIALES A P | 86 934,52 | 79 056,91 | 7 877,61 |
| 448600 | ETAT CHARGES A PAYER | 534 289,00 | 401 056,00 | 133 233,00 |
| TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES | | 1 178 311,30 | 958 651,01 | 219 660,29 |
| INTERETS COURUS SUR DECOUVERT | | | | |
| 518600 | INTERETS COURU A PAY | | 28 657,91 | -28 657,91 |
| TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT | | | 28 657,91 | -28 657,91 |
| TOTAL CHARGES A PAYER | | 2 729 696,26 | 2 238 410,70 | 491 285,56 |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|--|---------|----------------------|----------------------|---------------------|
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | | | |
| 486000 | CCA | 181 386,24 | 110 169,32 | 71 216,92 |
| 486999 | CCA HG | 29 795 903,06 | 22 698 021,57 | 7 097 881,49 |
| TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 29 977 289,30 | 22 808 190,89 | 7 169 098,41 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | | | |
| 487000 | PCA | -481 002,48 | -437 717,18 | -43 285,30 |
| TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | -481 002,48 | -437 717,18 | -43 285,30 |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| PRODUITS A RECEVOIR | | | | |
| AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES | | | | |
| 276840 | INTS COURUS S/PRETS | 123 845,00 | 104 500,00 | 19 345,00 |
| TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES | | 123 845,00 | 104 500,00 | 19 345,00 |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | | | |
| 418100 | CLIENTS FACTURES A E | 129 321,04 | | 129 321,04 |
| TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | 129 321,04 | | 129 321,04 |
| AUTRES CREANCES | | | | |
| 448700 | ETAT PRODUITS A RECE | 23 927,52 | | 23 927,52 |
| 468710 | PROD RECEVOIR HG | 1 239 777,06 | 1 976 966,34 | -737 189,28 |
| TOTAL AUTRES CREANCES | | 1 263 704,58 | 1 976 966,34 | -713 261,76 |
| TOTAL PRODUITS A RECEVOIR | | 1 516 870,62 | 2 081 466,34 | -564 595,72 |

| Rubriques | Chiffre d'affaires France | Chiffre d'affaires Export | Total 31/12/2021 | Total 31/12/2020 | % |
|------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| Ventes de Marchandises | 192 227 594 | | 192 227 594 | 166 591 194 | 15,39 % |
| Production de Services | 137 106 019 | 329 808 | 137 435 827 | 103 330 712 | 33,01 % |
| TOTAL | 329 333 613 | 329 808 | 329 663 421 | 269 921 906 | 22,13 % |

| Catégories de titres | Nombre de titres | | | Valeur nominale |
|--|----------------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|
| | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice | |
| Actions ordinaires | 6 450 | | | 1 550,3876 |
| Actions amorties | | | | |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote | | | | |
| Actions préférentielles | | | | |
| Parts sociales | | | | |
| Certificats d'investissements | | | | |

| Situation à l'ouverture de l'exercice | | Solde |
|---|--------------|------------------|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs | | 26 976 683 |
| Distributions sur résultats antérieurs | | 6 150 000 |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs | | 20 826 683 |
| Variations en cours d'exercice | | |
| | En moins | En plus |
| Variations du capital | | |
| Variations des primes liées au capital | | |
| Variations des réserves | | |
| Variations des subventions d'investissement | | |
| Variations des provisions réglementées | | |
| Autres variations | | |
| Résultat de l'exercice | | 8 389 167 |
| | SOLDE | 8 389 167 |
| Situation à la clôture de l'exercice | | Solde |
| Capitaux propres avant répartition | | 29 215 850 |

| Effectifs | Personnel salarié | Personnel à disposition de l'entreprise |
|--------------|-------------------|---|
| CADRES | 17 | |
| NONCADRES | 27 | |
| | | |
| TOTAL | 44 | |

| Répartition | Résultat avant impôt | Impôt dû | Résultat net après impôt |
|---|-------------------------|------------------|-----------------------------|
| Résultat courant | 11 748 018 | 3 362 639 | 8 385 379 |
| Résultat exceptionnel à court terme | 3 788 | | 3 788 |
| Résultat exceptionnel à long terme | | | |
| Participation des salariés | | | |
| Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs | | | |
| RESULTAT COMPTABLE | 11 751 806 | 3 362 639 | 8 389 167 |

| Rubriques | Montant |
|---|---------|
| IMPOT DU SUR : | |
| Provisions réglementaires : | |
| Provisions pour hausse de prix | |
| Provisions pour fluctuation des cours | |
| Provisions pour investissements | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Subventions d'investissement | |
| TOTAL ACCROISSEMENTS | |
| IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : | |
| Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : | |
| Congés payés | |
| Participation des salariés | |
| Autres | 501 220 |
| A déduire ultérieurement : | |
| Provisions pour propre assureur | |
| Autres | 401 374 |
| TOTAL ALLEGEMENTS | |
| 902 594 | |
| SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE | |
| -902 594 | |

IMPOT DU SUR :

Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :

Déficits reportables

Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Aucune rémunération n'a été versée aux dirigeants au cours de l'exercice.

Conformément à l'article L225-43 du code du commerce, il n'a pas été alloué d'avances aux dirigeants de la société.