

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1957 B 09203
Numéro SIREN : 775 656 143
Nom ou dénomination : LECUREUR

Ce dépôt a été enregistré le 20/02/2023 sous le numéro de dépôt 6873



20230068732022

DATE DEPOT : 20/02/2023

N° DE DEPOT : 6873

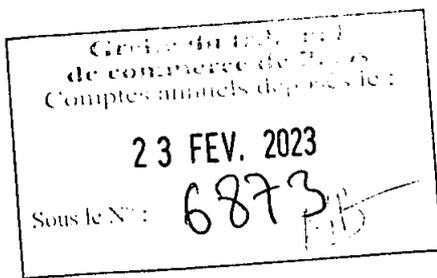
N° GESTION : 1957B09203

N° SIREN : 775656143

DENOMINATION : LECUREUR

ADRESSE : 27 r J.J.Rousseau 75001 Paris

MILLESIME : 2022



LECUREUR
Société par actions simplifiée
au capital de 13 200 000 euros

Siège social : 27 rue Jean-Jacques ROUSSEAU, 75001 PARIS
775 656 143 RCS PARIS

AFFECTATION DU RESULTAT AU TITRE DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

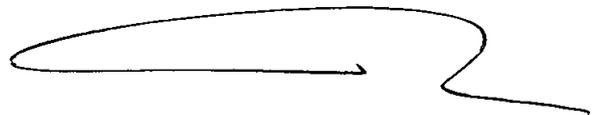
L'associé unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 471.134,25 € de la manière suivante :

Résultat de l'exercice :	471.134,25 €
Versement de dividendes à l'associé unique :	400.000,00 €
Affectation au poste « Autres réserves »	71.134,25 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons les dividendes versés au cours des trois derniers exercices :

30/06/2019 : NEANT
30/06/2020 : 100.000,00 €
30/06/2021 : 500.000,00 €

Signature du Président
Pour LECUREUR HOLDING
M. Philippe SCHMIT



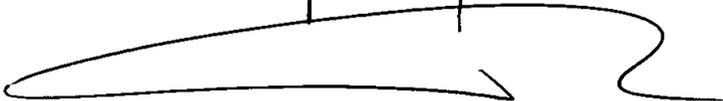
LEUREUR SAS

27 rue Jean-Jacques Rousseau
75001 Paris

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

Exercice clos le 30 juin 2022

Certifié conforme

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be a cursive representation of the name 'Montiel Laborde'.

GMBA Montiel Laborde

SAS inscrite au Conseil de l'Ordre de Paris Ile-de-France des Experts Comptables
et à la Compagnie des Commissaires aux comptes de Paris
14 rue Portalis 75008 PARIS - R.C.S. PARIS D 349 954 636
cabinet@montiel-laborde.fr Tél. 01 45 22 06 35

LECUREUR SAS

27 rue Jean-Jacques Rousseau
75001 Paris

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

Exercice clos le 30 juin 2022

A l'assemblée générale de la société LECUREUR SAS

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 LECUREUR SAS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2022, 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} juillet 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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 votre 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

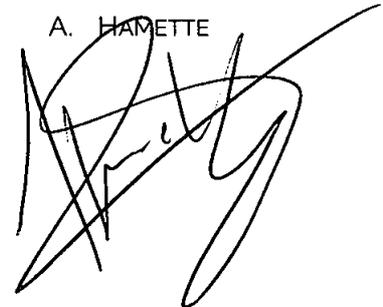
collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- 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, le 21 novembre 2022

GMBA Montiel Laborde

A. HAMETTE

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A. Hamette', written over a faint grid background.

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2022	30/06/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	361 559	250 111	111 449	93 512
Fonds commercial	18 041	18 041		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	296 590	159 650	136 940	87 182
Immobilisations en cours	63 990		63 990	68 040
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	196 640	114 449	82 191	82 191
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 252 533		8 252 533	5 082 825
ACTIF IMMOBILISE	9 189 353	542 251	8 647 102	5 413 751
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	16 305 239		16 305 239	5 773 516
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	13 621 552	43 411	13 578 141	8 416 085
Autres créances	105 164 799		105 164 799	23 408 675
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	17 833 394		17 833 394	11 539 903
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	6 804 344		6 804 344	1 677 856
ACTIF CIRCULANT	159 729 328	43 411	159 685 917	50 816 034
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	8 545		8 545	103 040
TOTAL GENERAL	168 927 226	585 662	168 341 564	56 332 825

Certifié conforme



Rubriques	30/06/2022	30/06/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 13 200 000)	13 200 000	13 200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	1 320 000	1 320 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	2 082 951	2 028 941
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	471 134	554 010
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	17 074 085	17 102 951
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	8 545	103 040
Provisions pour charges	244 138	181 979
PROVISIONS	252 683	285 019
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 883 933	4 267 997
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	111 878 814	10 388 938
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 835 096	12 471 441
Dettes fiscales et sociales	974 672	657 634
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	693 534	21 538
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	3 707 684	11 055 559
DETTES	150 973 733	38 863 107
Ecarts de conversion passif	41 063	81 749
TOTAL GENERAL	168 341 564	56 332 825

Rubriques	France	Exportation	30/06/2022	30/06/2021
Ventes de marchandises	175 072 158	807 886 068	982 958 226	847 852 931
Production vendue de biens				
Production vendue de services	224 759	1 199 525	1 424 284	3 872 126
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	175 296 917	809 085 593	984 382 510	851 725 058
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			16 994	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			129 861	61 821
Autres produits			14 860	1 706
PRODUITS D'EXPLOITATION			984 544 226	851 788 585
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			896 108 970	777 411 879
Variation de stock (marchandises)			-10 531 723	566 248
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			95 124 295	70 473 382
Impôts, taxes et versements assimilés			136 496	187 682
Salaires et traitements			1 551 000	1 278 266
Charges sociales			678 942	562 506
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			98 281	72 091
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			23 000	
Dotations aux provisions			70 705	132 771
Autres charges			324	2 745
CHARGES D'EXPLOITATION			983 260 290	850 687 570
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 283 936	1 101 015
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			891 093	390 812
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			86 837	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			977 930	390 812
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés			1 520 578	631 323
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 520 578	631 323
RESULTAT FINANCIER			-542 649	-240 512
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			741 287	860 503

Rubriques	30/06/2022	30/06/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 292	54 825
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		40 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 292	94 825
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	59 950	38 111
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 213	48 798
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	66 163	86 909
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-59 871	7 916
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	18 950	
Impôts sur les bénéfices	191 331	314 409
TOTAL DES PRODUITS	985 528 447	852 274 221
TOTAL DES CHARGES	985 057 313	851 720 211
BENEFICE OU PERTE	471 134	554 010

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'autorité des normes comptables homologuées par arrêté ministériel du 08 septembre 2014 du plan comptable général.

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 INCORPORELLES ET CORPORELLES

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 intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

L'application du règlement CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs a donné lieu à la redéfinition des durées et méthodes d'amortissements.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont le mode linéaire.

Immobilisations incorporelles Taux

Logiciels 20 % L

Immobilisations corporelles Taux

Constructions 4 % L

Installations techniques, mat.outillage 10 % L

Install. générales agencets, aménagts 10 % L

Matériel de transport 20 % L

Matériel de bureau et informatique 20 % L

Mobilier 10 % L

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 de céréales destinés à l'exportation sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti (FIFO), majorations bi-mensuelles payées comprises.

Ce poste fait l'objet d'une provision lorsque le prix de revient est supérieur à sa valeur de réalisation.

INSTRUMENTS FINANCIERS / OPERATIONS DE COUVERTURE SUR CONTRATS CEREALES ET COLZA

- Les contrats à terme négociés dans le cadre d'EURONEXT LIFFE (ex MATIF) sont considérés comme des instruments de trésorerie.

En application du règlement "ANC 2015-05", l'EURONEXT LIFFE est assimilé à un marché organisé.

- Les contrats ou options, achetés ou vendus, ont pour effet de réduire le risque de variation de valeur affectant l'élément couvert. Leurs variations sont corrélées à des positions symétriques sur marchandises.

- Sont comptablement prises en compte les opérations dont la date d'échéance est antérieure à la clôture.

- Les résultats des positions ouvertes des contrats Matif au 30 juin sont intégrés dans le calcul de la valorisation globale des marchandises contractualisées à la clôture afin de déterminer si il y a lieu de comptabiliser une provision.

- Le dépôt de garantie Matif s'élève à la clôture de l'exercice à € 7 840 034.

CREANCES

Ce poste fait l'objet d'une provision pour dépréciation lorsqu'il existe un risque de non recouvrement à la clôture de l'exercice.

Les créances et les dettes libellées en monnaies étrangères sont converties au cours de la devise à la clôture de l'exercice.

L'écart de conversion actif (perte de change) fait alors l'objet d'une provision pour risques.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision pour risques et charges est comptabilisée à la clôture de l'exercice :

- si une obligation existe à la clôture de l'exercice ;

- s'il est probable ou certain, à la date d'établissement des comptes que cette obligation provoquera une sortie de ressource au bénéfice de tiers;

- si le montant de l'obligation peut être évalué de manière suffisante.

INDEMNITES DE DEPART EN RETRAITE

L'indemnité pour départ en retraite est comptabilisée dans les comptes sociaux de la société.

La méthode retenue est la méthode du prorata des droits au terme conforme à la réglementation 2013R-02 du CNC.

Les droits acquis par l'ensemble du personnel sont déterminés suivant la convention d'appartenance de la société en faisant appel à des évaluations actuarielles (taux de rendement moyen des obligations d'entreprises) comprenant des pondérations en fonction des

probabilités de maintien dans la société (taux de turn over moyen, table INSEE 2009).

Ils tiennent compte de l'évolution prévisible des rémunérations et d'un taux moyen de charges sociales.

Informations sur les transactions avec les parties liées

En application du règlement ANC n°2010-02 et 2010-03, aucune information n'est communiquée sur les transactions conclues entre les parties liées car les transactions répondent aux critères suivants:

- elles ne présentent pas une importance significative

- elles ont été conclues à des conditions normales de marché

- elles sont exclues de la liste des transactions avec des parties liées

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

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

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

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

FAITS MARQUANTS

Conflit Ukraine / Russie - Impact:

- Volatilité des prix
- Un bateau non exécuté, l'impact a été pris dans les comptes

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

AUTRES INFORMATIONS

" **Compte de résultat (page 5)** : La répartition du chiffre d'affaires par rubrique est erronée en 2021. Le logiciel ne permet pas de modifier la répartition. Au 30 juin 2021, les ventes de marchandises s'élevaient à 832 047 231 € et la production vendue de services s'élevait à 19 677 826 €.

" **Produits à recevoir (page 17)** : Les factures à établir négatives sont essentiellement composées d'avoirs à établir. Le logiciel ne permet pas de reclasser ce poste en charges à payer.

Intégration fiscale

Notre société est intégrée fiscalement, la société mère est:

Lecureur Holding

27 Rue Jean Jacques Rousseau

75001 Paris

Les comptes de la société sont inclus, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés de:

S.C.A.E.L

3, Av Victor Hugo

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	296 170		15 390
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	7 958		32 826
Matériel de transport	76 755		26 681
Matériel de bureau, informatique, mobilier	147 688		29 251
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	68 040		63 990
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	300 441		152 748
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	196 640		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	5 082 825		3 169 707
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 279 466		3 169 707
TOTAL GENERAL	5 876 077		3 337 845

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	-68 040		379 600	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			40 783	
Matériel de transport		24 569	78 867	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			176 940	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	68 040		63 990	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	68 040	24 569	360 580	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			196 640	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			8 252 533	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			8 449 173	
TOTAL GENERAL		24 569	9 189 353	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial	18 041			18 041
Autres immobilisations incorporelles	167 695	65 493		233 189
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	185 736	65 493		251 230
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	7 213	635		7 848
Matériel de transport	24 242	19 354	18 356	25 240
Matériel de bureau et informatique, mobilier	113 764	12 798		126 562
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	145 219	32 787	18 356	159 650
TOTAL GENERAL	330 955	98 280	18 356	410 880

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				
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	181 979	62 160		244 138
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	103 040	8 545	103 040	8 545
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	285 019	70 705	103 040	252 683
Dépréciations immobilisations incorporelles	16 922			16 922
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	114 449			114 449
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	20 411	23 000		43 411
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	151 782	23 000		174 782
TOTAL GENERAL	436 801	93 705	103 040	427 465

Dotations et reprises d'exploitation	93 705	103 040
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice		

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	8 252 533	7 965 033	287 500
Clients douteux ou litigieux	51 411	51 411	
Autres créances clients	13 570 141	13 570 141	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	336 392	336 392	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	28 109	28 109	
Groupe et associés	104 573 595	104 573 595	
Débiteurs divers	226 704	226 704	
Charges constatées d'avance	6 804 344	6 804 344	
TOTAL GENERAL	133 843 228	133 555 728	287 500

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	10 000 000	10 000 000		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	2 883 933	1 250 000	1 633 933	
Emprunts et dettes financières divers	66 442	66 442		
Fournisseurs et comptes rattachés	20 835 096	20 835 096		
Personnel et comptes rattachés	565 214	565 214		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	326 001	326 001		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	26 002	26 002		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	57 455	57 455		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	111 812 372	111 812 372		
Autres dettes	104 745	104 745		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 707 684	3 707 684		
TOTAL GENERAL	150 384 944	148 751 011	1 633 933	

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	30/06/2022	30/06/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
1688400000	Int.Courus sur Emprunt	9 933,00	5 525,00	3 408,00
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		8 933,00	5 525,00	3 408,00
DETtes FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
4081000000	Fournisseurs, Fact.Div	13 312 390,71	6 297 032,09	7 015 358,62
4081010000	Fms Fact Non Parvenue	413 237,78	75 979,38	337 258,40
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		13 725 628,49	6 373 011,47	7 352 617,02
AUTRES DETTES				
4198000000	Clients, RRR Ó Accorde	-812,85	14 277,75	-15 090,60
TOTAL AUTRES DETTES		-812,85	14 277,75	-15 090,60
DETtes FISCALES ET SOCIALES				
4282000000	Dettes ProvisionnÚes P	148 084,03	141 214,98	9 869,05
4286000000	Personnel, Autres Char	408 578,03	217 559,09	191 019,94
4382000000	Charges Sociales sur C	68 637,81	63 546,74	3 091,07
4386000000	Org.Sociaux, Autres Ch	189 833,59	99 905,64	89 927,95
4486000000	Etat, Charges Ó Payer	46 088,00	51 172,13	-5 084,13
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		859 221,46	573 398,58	285 822,88
TOTAL CHARGES A PAYER		14 592 970,10	6 966 212,80	7 626 757,30

Compte	Libellé	30/06/2022	30/06/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000000	Charges Constatées d'a	192 842,67	34 638,39	158 204,28
486100000	Charges Constatées d'a	6 611 501,10	1 643 217,36	4 968 283,74
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		6 804 343,77	1 677 855,75	5 126 488,02
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000000	Produits Constatés D'A	-1 814,10	-249 894,39	248 280,29
487100000	Produits constatés d'A	-3 706 069,90	-10 805 884,53	7 099 594,83
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-3 707 684,00	-11 055 558,92	7 347 874,92

Compte	Libellé	30/06/2022	30/06/2021	Ecart
4181000000	Clients, Factures Ó Út	-95 866,20	1 781,15	-97 647,35
4487000000	Etat, Produits Ó Recev	28 109,00	29 822,00	-1 713,00
4687000000	Divers, Produits Ó Rec		30 000,00	-30 000,00
TOTAL		-67 757,20	61 603,15	-129 360,35
TOTAL		-67 757,20	61 603,15	-129 360,35
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
4181000000	Clients, Factures Ó Út	-95 866,20	1 781,15	-97 647,35
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		-95 866,20	1 781,15	-97 647,35
AUTRES CREANCES				
4487000000	Etat, Produits Ó Recev	28 109,00	29 822,00	-1 713,00
4687000000	Divers, Produits Ó Rec		30 000,00	-30 000,00
TOTAL AUTRES CREANCES		28 109,00	59 822,00	-31 713,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		-67 757,20	61 603,15	-129 360,35

Rubriques**Entreprises liées Participations****ACTIF IMMOBILISE**

Capital souscrit non appelé	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	
Participations	
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Autres titres immobilisés	
Autres immobilisations financières	

ACTIF CIRCULANT

Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients et comptes rattachés	10 232
Autres créances	104 573 595
Capital souscrit appelé, non versé	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	

DETTES

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	576 270
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	111 812 372

CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS

Produits de participations	
Autres produits financiers	801 161
Charges financières	634 520

Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 19

Eléments	Valeurs nettes	Durée amortissement
Frais de constitution		ans
Frais de premier établissement		ans
Frais d'augmentation de capital		ans
		ans
TOTAL		

Eléments	Valeurs nettes	Durée amortissement
----------	----------------	---------------------

		ans

TOTAL		
--------------	--	--

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/06/2022	Total 30/06/2021	%
VENTES DE MARCHANDISES	175 072 158	807 886 068	982 958 226	832 047 231	18,14 %
PRODUCTION VENDUE - SERVICES	224 758	1 199 525	1 424 283	19 677 826	-92,76 %

TOTAL	175 296 916	809 085 593	984 382 509	851 725 057	15,58 %
-------	-------------	-------------	-------------	-------------	---------

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
REFACTURATION SCAEL SUITE CONTROLE FISCAL	59 950	671800
VENTE VOITURE TDB	6 213	675200

TOTAL 66 163

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
VENTE VOITURE TDB	11 292	775200
RBSMT ASS SUITE VOL VOITURE RQ - PROVISION TROP IMPORTANTE	-5 000	775200

TOTAL 6 292

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	741 287	191 331	549 956
Résultat exceptionnel à court terme	-59 871		-59 871
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-18 950		-18 950
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	662 466	191 331	471 135

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	12	
MAITRISES	2	
EMPLOYES	2	
TOTAL		16

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	82 500			160
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	17 102 951
Distributions sur résultats antérieurs	500 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	16 602 951

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		471 134

SOLDE **471 134****Situation à la clôture de l'exercice** **Solde**

Capitaux propres avant répartition	17 074 085
------------------------------------	------------