

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 01872

Numéro SIREN : 339 155 301

Nom ou dénomination : SERPOLLET EAU Sillon Alpin

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/014263

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2021

Désignation de l'entreprise : SERPOLLET EAU SILLON ALPIN

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : SESA 12 rue Ravanat 38320 EYBENS

Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

				Exercice N clos le, 31/12/2021	Exercice N-1
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC		
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	0	0
	Fonds commercial (I)	AH	AI	548 011	548 011
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO	169 711	169 711
	Constructions	AP	AQ	752 594	467 802
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	3 905 641	1 297 498
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	2 408 764	357 382
	Immobilisations en cours	AV	AW	378 333	403 638
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		930
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG	114 428	104 041
	Autres immobilisations financières	BH	BI	57 920	58 567
	TOTAL (II)	BJ	BK	7 105 565	3 391 087
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM	304 656	377 105
	En cours de production de biens	BN	BO	668 063	134 101
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	CRÉANCES	BX	BY	40 797	2 960 742
	Clients et comptes rattachés (3)	BZ	CA	1 927 449	1 171 363
	Autres créances (3)	CB	CC		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CD	CE		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CF	CG	26 723	428 956
	Disponibilités	CH	CI	7 044	5 219
	Charges constatées d'avance (3)	CJ	CK	40 797	5 894 680
	TOTAL (III)	CW			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CM			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CN			
	Ecarts de conversion actif (VI)	CO	1A	7 146 362	9 285 768
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)				7 886 177
	Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
	Clause de réserve de propriété :	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2021

Désignation de l'entreprise : SERPOLLET EAU SILLON ALPIN

Néant

				Exercice N		Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 1 070 410)			DA	1 070 410	1 070 410
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence : EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	7 038	7 038
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3) Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	(152 774)	(359 124)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	348 455	206 349
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées			DK	254 806	205 330
	TOTAL (I)			DL	1 527 935	1 130 003
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	50 000	50 000
	Provisions pour charges			DQ	51 833	85 987
	TOTAL (III)			DR	101 833	135 987
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 292 207	1 615 336
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	31 564	570
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	53 293	47 418
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 806 988	2 211 563
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 371 061	1 124 081
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	39 000	36 937
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	1 061 884	1 584 279
	TOTAL (IV)			EC	7 655 999	6 620 186
	Écarts de conversion passif (V)			ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	9 285 768	7 886 177
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	5 985 011	5 430 029
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	2 149	6 264

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2021

Désignation de l'entreprise : SERPOLLET EAU SILLON ALPIN

Néant

				Exercice N					Exercice N-1	
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			FA		FB		FC		
	Production vendue	biens	FD		FE		FF			
		services	FG	14 247 187	FH		FI	14 247 187	13 316 036	
	Chiffres d'affaires nets			FJ	14 247 187	FK		FL	14 247 187	13 316 036
	Production stockée						FM	533 962	(861)	
	Production immobilisée						FN			
	Subventions d'exploitation						FO	33 999	5 291	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	442 282	153 903	
	Autres produits (1) (11)						FQ	1 007	6 803	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	15 258 439	13 481 174	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS			
	Variation de stock (marchandises)						FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU	2 824 459	2 623 039	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV	72 449	(40 546)	
	Autres achats et charges externes (3)						FW	6 855 240	6 130 012	
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	183 515	195 219	
	Salaires et traitements						FY	2 503 286	2 255 640	
	Charges sociales (10)						FZ	1 618 743	1 417 175	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	540 557	500 391	
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions				GC		28 639		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	11 000	76 950		
	Autres charges (12)						GE	36 116	11 596	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	14 645 368	13 198 117	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	613 071	283 056	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	2 024	123	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	2 024	123	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	10 127	18 228	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	10 127	18 228	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(8 103)	(18 105)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	604 967	264 951		

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise : SERPOLLET EAU SILLON ALPIN

Néant

					Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital				HB	99 400	98 800	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				HC	36 386	17 329	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	135 786	116 129	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE		1 846	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital				HF	48 682	41 715	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				HG	85 862	52 385	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	134 545	95 947	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI	1 241	20 182	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					HJ	101 826		
Impôts sur les bénéfices (X)					HK	155 928	78 784	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	15 396 250	13 597 427	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	15 047 795	13 391 077	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					HN	348 455	206 349	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier		HP		14 307	
			- Crédit-bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK			
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	312 132	86 293	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitar (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives		A6		obligatoires	A9	
		dont cotisations facultatives Madelin				A7		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				A8				
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N			
					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
VNC et Cession d'immobilisation					48 682		99 400	
Amort. et Rep. Dérogatoires					85 862		36 386	
Amendes et Pénalités								
Autres Charges et Prod. Exceptionnels								
Dot. et Rep. autres Charges et Prod.Exeptionnels								
TOTAL GENERAL					134 544		135 786	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
					Charges antérieures		Produits antérieurs	
TOTAL GENERAL								

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 9 285 768 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 348 455 euros :

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le : 09/03/2022

Faits caractéristiques de l'exercice :

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture :

Néant

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

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

et en conformité avec le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016 en application des articles L,123-12 123-28 et R,123-172 à R 123,208 du code de commerce.

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

Les logiciels sont immobilisés à leurs coût d'acquisition et font l'objet d'un amortissement sur leur durée probable d'utilisation.

La durée d'amortissement généralement retenue est la suivante :

Logiciels : 1 à 5 ans linéaire

Les fonds de commerce sont immobilisés à leur valeur d'origine et n'ont pas fait l'objet d'une dépréciation.

Les fonds de commerce n'ont aucune durée précise d'utilisation. Ils résultent d'opérations d'acquisitions, de fusions ou d'apports partiels d'actif. Ils sont, lorsqu'ils revêtent un caractère tangible, évalués chaque année à l'aide de la méthode DCF.

Les fonds de commerce sont considérés comme intangibles à partir du moment où :

Lors de leur acquisition, ils n'ont pas fait l'objet d'une affectation précise,

Les activités rachetées concourent à la génération de l'ensemble des résultats de la société.

C'est pour ces raisons qu'en cas d'intangibilité du fonds, le test porte sur l'ensemble de l'UGT.

IMMOBILISATIONS 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 et peuvent être décomposées par composants significatifs.

Les immobilisations figurent au coût historique, diminué des amortissements cumulés pratiqués sur le mode linéaire.

Les immobilisations corporelles sont amorties selon la méthode d'amortissement linéaire fondée sur la durée d'utilisation probable des différentes catégories d'immobilisations.

Les durées d'amortissement généralement retenues sont les suivantes :

Constructions	20 à 50 ans
Agencements et installations	10 à 20 ans
Installations techniques, mat.outillage	5 à 10 ans
Matériel de transport	4 à 7 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Mobilier et matériel de bureau	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Une provision pour dépréciation est constatée sur les avances financières quand la recouvrabilité de celles-ci s'avère incertaine à la clôture de l'exercice.

Les titres de participation sont comptabilisés pour leur coût d'acquisition. La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à leur valeur d'usage déterminée en fonction des capitaux propres des filiales, de leurs résultats et de leurs perspectives de développement. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à sa valeur nette comptable, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré " (CMUP).

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

EN COURS

Les résultats à la clôture du bilan sont évalués suivant la méthode de "l'avancement des travaux".

Les situations successives de travaux représentent une série de facturations partielles correspondant à autant de contrats exécutés.

La méthode d'évaluation retenue est identique à celle retenue pour l'exercice précédent pour les contrats de nature équivalente.

Les travaux exécutés entre la date de la dernière situation contractuelle et la date de clôture de l'exercice sont évalués au prix de vente et enregistrés dans les travaux en cours.

Les travaux non exécutés et déjà facturés sont enregistrés en Produits Constatés d'Avance.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

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

REGIME INTEGRATION FISCALE

La société SERPOLLET EAU SILLON ALPIN fait partie depuis le 1er janvier 2004 du groupe intégration fiscale dont la société SERFIM est la société tête de groupe.

La société SERPOLLET EAU SILLON ALPIN reste tout de même solidaire du paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe.

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Identité de la société Mère	Forme juridique	Montant Capital	% Détenu
SERFIM - 69200 VENISSIEUX	SA	3 496 689	100%

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Les indemnités de fin de carrière sont calculées selon la méthode prospective (méthode des unités de crédit projetées). Ces évaluations intègrent le niveau de rémunération, l'espérance de vie et la rotation du personnel. Les engagements correspondants font l'objet d'une actualisation.

Les hypothèses retenues pour le calcul sont les suivantes.

Age de départ à la retraite : 65 ans

Taux d'actualisation : 0.99 %

Coefficient de revalorisation des salaires : 2 %

Taux de rotation du personnel :

De 16 à 32 ans : 12 %

De 33 à 49 ans : 8 %

De 50 à 65 ans : 4 %

Taux de charges sociales : 60 %

Table de mortalité 2016

Le montant de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière s'élève au 31/12/2021 à
239 202 euros

Les versements effectués auprès de compagnies d'assurances spécialisées ont été totalement utilisés suite au départ à la retraite d'un salarié au 31/12/2021.

CENTRALISATION DE GESTION DE TRESORERIE

La Société a signé une convention de centralisation de gestion de trésorerie avec sa Société mère Serfim.

Cette centralisation de trésorerie a pour impact de "débiter ou créditer" un compte d'associé.

Le compte bancaire a quant à lui été "débité ou crédité" pour le même montant.

HONORAIRES

Pour l'année 2021, le montant des honoraires des commissaires aux comptes s'est élevé à 9 095€..

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2021	Augmentations	
		Réévaluations courant 2021	Acquisitions courant 2021
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	586 575		
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	586 575		
Immobilisations corporelles			
Terrains	169 711		
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	1 220 396		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 541 245		734 494
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	273 984		3 945
- Matériel de transport	2 448 872		121 889
- Matériel de bureau et mobilier informatique	90 449		3 017
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			378 333
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	8 744 659		1 241 679
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	930		0
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	162 608		9 740
<i>Total immobilisations financières</i>	163 538		9 740
TOTAL GENERAL	9 494 774		1 251 419

	Diminutions		Valeur brute fin 2021	Valeur d'origine
	Virements courant 2021	Cessions courant 2021		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			586 575	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			586 575	
Immobilisations corporelles				
Terrains			169 711	
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions			1 220 396	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		72 599	5 203 140	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			277 929	
- Matériel de transport		176 011	2 394 751	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			93 466	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			378 333	
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>		248 610	9 737 728	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		930		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			172 348	
<i>Total immobilisations financières</i>		930	172 348	
TOTAL GENERAL		249 540	10 496 652	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2021	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	38 564			38 564
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	38 564			38 564
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.	676 541	76 052		752 594
Installations techniques, matériel et outillage indust.	3 640 161	296 173	30 693	3 905 641
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	226 889	12 008		238 897
- Matériel de transport	2 095 844	154 351	169 235	2 080 961
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	86 934	1 971		88 905
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	6 726 371	540 557	199 928	7 067 000
TOTAL GENERAL	6 764 935	540 557	199 928	7 105 565

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages		71 126			26 940		44 186
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport		14 414			9 217		5 197
- Matériel de bureau et informatique mobilier		323			229		94
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>		85 863			36 386		49 477
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL		85 863			36 386		49 477
TOTAL GENERAL non ventilé			85 863			36 386	49 477

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2021	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2021
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2021	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2021
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	205 330	85 862			36 386	254 806
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	205 330	85 862			36 386	254 806
Provisions pour risques et charges						
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						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges	135 987	11 000			45 153	101 833
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	135 987	11 000			45 153	101 833
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	125 794	0			84 996	40 797
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	125 794	0			84 996	40 797
TOTAL GENERAL	467 111	96 862			166 535	397 438
Dont dotations et reprises d'exploitatio		11 000			130 150	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionn		85 862			36 386	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)	114 428	114 428		104 041
Autres immobilisations financières	57 920	57 920		58 567
<i>Total actif immobilisé</i>	<i>172 348</i>	<i>172 348</i>		<i>162 608</i>
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	49 272	49 272		113 277
Autres créances clients	2 952 268	2 952 268		3 052 110
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				100
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				97
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	63 136	63 136		42 909
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	1 851 223	1 851 223		1 125 023
Débiteurs divers	13 090	13 090		3 232
<i>Total actif circulant</i>	<i>4 928 990</i>	<i>4 928 990</i>		<i>4 336 750</i>
Charges constatées d'avance	7 044	7 044		5 219
TOTAL DES CREANCES	5 108 384	5 108 384		4 504 579
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	2 292 207	674 512	1 560 591	57 103	1 615 336
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	466	466			570
Fournisseurs et comptes rattachés	2 806 988	2 806 988			2 211 563
Personnel et comptes rattachés	355 116	355 116			108 613
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	330 208	330 208			263 554
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	662 581	662 581			731 278
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	23 154	23 154			20 635
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	31 098	31 098			
Autres dettes	39 000	39 000			36 937
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	1 061 884	1 061 884			1 584 279
TOTAL DES DETTES	7 602 705	5 985 011	1 560 591	57 103	6 572 767
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 233 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		552 014			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
Fonds Commercial	548 011			548 011
TOTAL	548 011			548 011

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2021	2020
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	10 569	3 329
<i>Total créances</i>	<i>10 569</i>	<i>3 329</i>
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	10 569	3 329

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2021	2020
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	53 293	47 418
<i>Total dettes financières</i>	53 293	47 418
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	354 727	493 229
Dettes fiscales et sociales	258 524	18 999
<i>Total dettes d'exploitation</i>	613 252	512 229
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
Autres		
Intérêts courus à payer		
Clients - Avoirs à établir		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	666 545	559 648

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2021	2020
Charges d'exploitation :		
Charges constatées d'avances	7 044	5 219
<i>Total charges d'exploitation</i>	7 044	5 219
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 044	5 219
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	7 044	5 219

Nature des produits	2021	2020
Produits d'exploitation :		
Produits constatés d'avance	1 061 884	1 584 279
<i>Total produits d'exploitation</i>	1 061 884	1 584 279
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 061 884	1 584 279
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	1 061 884	1 584 279

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(1 054 839)	(1 579 059)
---	--------------------	--------------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	14 465			14 465	74,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	14 465			14 465	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2021	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2021
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	1 070 410						1 070 410
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	7 038						7 038
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(359 124)			206 349			(152 774)
Résultat de l'exercice	206 349			(206 349)		348 455	348 455
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	205 330						254 806
Dividendes versés							
Total capitaux propres	1 130 003			0		348 455	1 527 935

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2021	2020
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		1 846
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>		1 846
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	48 682	41 715
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</i>	48 682	41 715
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	85 862	52 385
Total des charges exceptionnelles	134 545	95 947

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2021	2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	99 400	98 800
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>	99 400	98 800
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges	36 386	17 329
TOTAL	135 786	116 129

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2021					2020
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	604 967		604 967	165 919	439 048	189 659
Résultat exceptionnel	1 241		1 241	329	912	14 531
Résultat comptable (hors participation)	606 209		606 209	166 248	439 961	204 190

Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés	101 826		101 826		101 826	
Créances d'impôt				10 320	(10 320)	(2 160)
<i>Total avant impôt</i>	<i>504 383</i>		<i>504 383</i>	<i>155 928</i>	<i>348 455</i>	<i>206 350</i>

Autres						
<i>Total autres</i>						

Total général	504 383		504 383	155 928	348 455	206 350
---------------	---------	--	---------	---------	---------	---------

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : - cautions sur marchés	1 691 279					1 691 279
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : - Locations longue durée	699 291					699 291
- IFC	239 202					239 202
-						
TOTAL	2 629 772					2 629 772

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

CRÉDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL							

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Postes concernés	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
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 en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<i>Total autres dettes</i>			
TOTAL			

EFFECTIF AU : 31/12/2021

Catégories	Effectif salarié		Effectif mis à disposition		Total	
	2 021	2 020	2 021	2 020	2 021	2 020
Cadres	12	10			12	10
Agents de maîtrise	28	24			28	24
Employés et techniciens	9	8			9	8
<u>Autres :</u>	41	45			41	45
TOTAL	90	87			90	87

SERPOLLET EAU Sillon Alpin
Société par actions simplifiée
au capital de 1 070 410 euros
Siège social : 12 rue Eugène Ravanat - Allée A -, 38320 EYBENS
339 155 301 RCS Grenoble

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 09 JUIN 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 348 455,07 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	348 455,07 euros
À l'apurement du compte « report à nouveau » débiteur	152 774,83 euros
Solde	195 680,24 euros
5% à la dotation de la réserve légale qui s'élève ainsi à 16 823 euros	9 785,00 euros
Solde, à titre de dividendes soit 12,85 euros par action	185 895,24 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans le délai légal.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 185 895,24 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Certifié conforme
La Présidente





RSM Rhône-Alpes

2 bis, rue Tête d'Or

69006 LYON

T : +33 (0) 4 72 69 19 19

www.rsmfrance.fr

SERPOLLET EAU Sillon Alpin

SAS au capital de 1070 410 €

Siège social : 12 rue Eugène Ravanat - Allée A
38320 EYBENS

339 155 301 RCS GRENOBLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

A l'Assemblée Générale de la société SERPOLLET EAU Sillon Alpin,

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 SERPOLLET EAU Sillon Alpin relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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.

RESPONSABILITES 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 la Présidente.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Lyon, le 23 mai 2022
Le Commissaire aux Comptes
RSM Rhône-Alpes

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Vuillat', with a stylized flourish at the end.

Représenté par Pascal VUAILLAT
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON-RIOM

BILAN ACTIF

	2021			2020
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	38 564	38 564	0	0
Fonds commercial (1)	548 011		548 011	548 011
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>586 575</i>	<i>38 564</i>	<i>548 011</i>	<i>548 011</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains	169 711		169 711	169 711
Constructions	1 220 396	752 594	467 802	543 854
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 203 140	3 905 641	1 297 498	901 084
Autres immobilisations corporelles	2 766 146	2 408 764	357 382	403 638
Immobilisations en cours	378 333		378 333	
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>9 737 728</i>	<i>7 067 000</i>	<i>2 670 727</i>	<i>2 018 288</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				930
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	114 428		114 428	104 041
Autres immobilisations financières	57 920		57 920	58 567
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>172 348</i>		<i>172 348</i>	<i>163 538</i>
ACTIF IMMOBILISE	10 496 652	7 105 565	3 391 087	2 729 838
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	304 656		304 656	377 105
En cours de production de biens	668 063		668 063	134 101
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>	<i>972 719</i>		<i>972 719</i>	<i>511 206</i>
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	3 001 540	40 797	2 960 742	3 039 593
Autres créances	1 927 449		1 927 449	1 171 363
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>4 928 990</i>	<i>40 797</i>	<i>4 888 192</i>	<i>4 210 956</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	26 723		26 723	428 956
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>26 723</i>		<i>26 723</i>	<i>428 956</i>
Charges constatées d'avance	7 044		7 044	5 219
ACTIF CIRCULANT	5 935 478	40 797	5 894 680	5 156 339
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	16 432 131	7 146 362	9 285 768	7 886 177

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

49 272

BILAN PASSIF

	2021	2020
Capital social ou individuel Dont versé : 1 070 410	1 070 410	1 070 410
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	7 038	7 038
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(152 774)	(359 124)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	348 455	206 349
<i>Total situation nette</i>	<i>1 273 128</i>	<i>924 673</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	254 806	205 330
CAPITAUX PROPRES	1 527 935	1 130 003
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	50 000	50 000
Provisions pour charges	51 833	85 987
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	101 833	135 987
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 292 207	1 615 336
Emprunts et dettes financières divers	31 564	570
<i>Total dettes financières</i>	<i>2 323 771</i>	<i>1 615 906</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	53 293	47 418
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 806 988	2 211 563
Dettes fiscales et sociales	1 371 061	1 124 081
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>4 231 343</i>	<i>3 383 064</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	39 000	36 937
<i>Total dettes diverses</i>	<i>39 000</i>	<i>36 937</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	1 061 884	1 584 279
DETTES	7 655 999	6 620 186
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 285 768	7 886 177

COMPTE DE RESULTAT

	2021			2020
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	14 247 187		14 247 187	13 316 036
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	14 247 187		14 247 187	13 316 036
Production stockée			533 962	(861)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			33 999	5 291
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			442 282	153 903
Autres produits (1) (11)			1 007	6 803
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			15 258 439	13 481 174
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			2 824 459	2 623 039
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			72 449	(40 546)
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			6 855 240	6 130 012
<i>Total charges externes</i>			<i>9 752 149</i>	<i>8 712 504</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			183 515	195 219
Charges de personnel				
Salaires et traitements			2 503 286	2 255 640
Charges sociales (10)			1 618 743	1 417 175
<i>Total charges de personnel</i>			<i>4 122 030</i>	<i>3 672 815</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			540 557	500 391
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				28 639
Dotations aux provisions pour risques et charges			11 000	76 950
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>551 557</i>	<i>605 981</i>
Autres charges (12)			36 116	11 596
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			14 645 368	13 198 117
RESULTAT D'EXPLOITATION			613 071	283 056
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			2 024	123
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			2 024	123
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			10 127	18 228
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			10 127	18 228
RESULTAT FINANCIER			(8 103)	(18 105)
RESULTAT COURANT			604 967	264 951

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2021	2020
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	99 400	98 800
Reprises sur provisions et transferts de charges	36 386	17 329
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	135 786	116 129
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 846
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	48 682	41 715
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	85 862	52 385
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	134 545	95 947
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 241	20 182
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	101 826	
Impôts sur les bénéfices	155 928	78 784
TOTAL DES PRODUITS	15 396 250	13 597 427
TOTAL DES CHARGES	15 047 795	13 391 077
BENEFICE ou PERTE	348 455	206 349

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(9) Dont transferts de charges

312 132

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 9 285 768 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 348 455 euros :

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le : 09/03/2022

Faits caractéristiques de l'exercice :

La pandémie de Covid 19 n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité et sur le résultat de l'exercice 2021.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture :

Néant

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

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

et en conformité avec le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016 en application des articles L,123-12 123-28 et R,123-172 à R 123,208 du code de commerce.

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

Les logiciels sont immobilisés à leurs coût d'acquisition et font l'objet d'un amortissement sur leur durée probable d'utilisation.

La durée d'amortissement généralement retenue est la suivante :

Logiciels : 1 à 5 ans linéaire

Les fonds de commerce sont immobilisés à leur valeur d'origine et n'ont pas fait l'objet d'une

dépréciation.

Les fonds de commerce n'ont aucune durée précise d'utilisation. Ils résultent d'opérations d'acquisitions, de fusions ou d'apports partiels d'actif. Ils sont, lorsqu'ils revêtent un caractère tangible, évalués chaque année à l'aide de la méthode DCF.

Les fonds de commerce sont considérés comme intangibles à partir du moment où :

Lors de leur acquisition, ils n'ont pas fait l'objet d'une affectation précise,

Les activités rachetées concourent à la génération de l'ensemble des résultats de la société.

C'est pour ces raisons qu'en cas d'intangibilité du fonds, le test porte sur l'ensemble de l'UGT.

IMMOBILISATIONS 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 et peuvent être décomposées par composants significatifs.

Les immobilisations figurent au coût historique, diminué des amortissements cumulés pratiqués sur le mode linéaire.

Les immobilisations corporelles sont amorties selon la méthode d'amortissement linéaire fondée sur la durée d'utilisation probable des différentes catégories d'immobilisations.

Les durées d'amortissement généralement retenues sont les suivantes :

Constructions	20 à 50 ans
Agencements et installations	10 à 20 ans
Installations techniques, mat.outillage	5 à 10 ans
Matériel de transport	4 à 7 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Mobilier et matériel de bureau	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Une provision pour dépréciation est constatée sur les avances financières quand la recouvrabilité de celles-ci s'avère incertaine à la clôture de l'exercice.

Les titres de participation sont comptabilisés pour leur coût d'acquisition. La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à leur valeur d'usage déterminée en fonction des capitaux propres des filiales, de leurs résultats et de leurs perspectives de développement. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à sa valeur nette comptable, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré " (CMUP).

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

EN COURS

Les résultats à la clôture du bilan sont évalués suivant la méthode de "l'avancement des travaux".

Les situations successives de travaux représentent une série de facturations partielles correspondant à autant de contrats exécutés.

La méthode d'évaluation retenue est identique à celle retenue pour l'exercice précédent pour les contrats de nature équivalente.

Les travaux exécutés entre la date de la dernière situation contractuelle et la date de clôture de l'exercice sont évalués au prix de vente et enregistrés dans les travaux en cours.

Les travaux non exécutés et déjà facturés sont enregistrés en Produits Constatés d'Avance.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

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

REGIME INTEGRATION FISCALE

La société SERPOLLET EAU SILLON ALPIN fait partie depuis le 1er janvier 2004 du groupe intégration fiscale dont la société SERFIM est la société tête de groupe.

La société SERPOLLET EAU SILLON ALPIN reste tout de même solidaire du paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe.

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Identité de la société Mère	Forme juridique	Montant Capital	% Détenu
-----------------------------	-----------------	-----------------	----------

SERFIM - 69200 VENISSIEUX	SA	3 496 689	100%
---------------------------	----	-----------	------

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Les indemnités de fin de carrière sont calculées selon la méthode prospective (méthode des unités de crédit projetées). Ces évaluations intègrent le niveau de rémunération, l'espérance de vie et la rotation du personnel. Les engagements correspondants font l'objet d'une actualisation.

Les hypothèses retenues pour le calcul sont les suivantes.

Age de départ à la retraite : 65 ans

Taux d'actualisation : 0.99 %

Coefficient de revalorisation des salaires : 2 %

Taux de rotation du personnel :

De 16 à 32 ans : 12 %

De 33 à 49 ans : 8 %

De 50 à 65 ans : 4 %

Taux de charges sociales : 60 %

Table de mortalité 2016

Le montant de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière s'élève au 31/12/2021 à 239 202 euros

Les versements effectués auprès de compagnies d'assurances spécialisées ont été totalement utilisés suite au départ à la retraite d'un salarié au 31/12/2021.

CENTRALISATION DE GESTION DE TRESORERIE

La Société a signé une convention de centralisation de gestion de trésorerie avec sa Société mère Serfim.

Cette centralisation de trésorerie a pour impact de "débiter ou créditer" un compte d'associé.

Le compte bancaire a quant à lui été "débité ou crédité" pour le même montant.

HONORAIRES

Pour l'année 2021, le montant des honoraires des commissaires aux comptes s'est élevé à 9 095€..

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2021	Augmentations	
		Réévaluations courant 2021	Acquisitions courant 2021
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	586 575		
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	586 575		
Immobilisations corporelles			
Terrains	169 711		
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	1 220 396		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 541 245		734 494
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	273 984		3 945
- Matériel de transport	2 448 872		121 889
- Matériel de bureau et mobilier informatique	90 449		3 017
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			378 333
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	8 744 659		1 241 679
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	930		0
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	162 608		9 740
<i>Total immobilisations financières</i>	163 538		9 740
TOTAL GENERAL	9 494 774		1 251 419

	Diminutions		Valeur brute fin 2021	Valeur d'origine
	Virements courant 2021	Cessions courant 2021		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			586 575	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			586 575	
Immobilisations corporelles				
Terrains			169 711	
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions			1 220 396	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		72 599	5 203 140	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			277 929	
- Matériel de transport		176 011	2 394 751	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			93 466	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			378 333	
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>		248 610	9 737 728	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		930		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			172 348	
<i>Total immobilisations financières</i>		930	172 348	
TOTAL GENERAL		249 540	10 496 652	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2021	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	38 564			38 564
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	38 564			38 564
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.	676 541	76 052		752 594
Installations techniques, matériel et outillage indust.	3 640 161	296 173	30 693	3 905 641
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	226 889	12 008		238 897
- Matériel de transport	2 095 844	154 351	169 235	2 080 961
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	86 934	1 971		88 905
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	6 726 371	540 557	199 928	7 067 000
TOTAL GENERAL	6 764 935	540 557	199 928	7 105 565

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages		71 126			26 940		44 186
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport		14 414			9 217		5 197
- Matériel de bureau et informatique mobilier		323			229		94
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>		85 863			36 386		49 477
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL		85 863			36 386		49 477
TOTAL GENERAL non ventilé			85 863			36 386	49 477

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2021	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2021
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2021	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2021
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	205 330	85 862			36 386	254 806
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	205 330	85 862			36 386	254 806
Provisions pour risques et charges						
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						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges	135 987	11 000			45 153	101 833
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	135 987	11 000			45 153	101 833
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	125 794	0			84 996	40 797
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	125 794	0			84 996	40 797
TOTAL GENERAL	467 111	96 862			166 535	397 438
Dont dotations et reprises d'exploitation		11 000			130 150	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles		85 862			36 386	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)	114 428	114 428		104 041
Autres immobilisations financières	57 920	57 920		58 567
<i>Total actif immobilisé</i>	<i>172 348</i>	<i>172 348</i>		<i>162 608</i>
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	49 272	0	49 272	113 277
Autres créances clients	2 952 268	2 952 268		3 052 110
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				100
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				97
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	63 136	63 136		42 909
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	1 851 223	1 851 223		1 125 023
Débiteurs divers	13 090	13 090		3 232
<i>Total actif circulant</i>	<i>4 928 990</i>	<i>4 879 718</i>	<i>49 272</i>	<i>4 336 750</i>
Charges constatées d'avance	7 044	7 044		5 219
TOTAL DES CREANCES	5 108 384	5 059 112	49 272	4 504 579
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	2 292 207	674 512	1 560 591	57 103	1 615 336
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	466	466			570
Fournisseurs et comptes rattachés	2 806 988	2 806 988			2 211 563
Personnel et comptes rattachés	355 116	355 116			108 613
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	330 208	330 208			263 554
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	662 581	662 581			731 278
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	23 154	23 154			20 635
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	31 098	31 098			
Autres dettes	39 000	39 000			36 937
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	1 061 884	1 061 884			1 584 279
TOTAL DES DETTES	7 602 705	5 985 011	1 560 591	57 103	6 572 767
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 233 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		552 014			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
Fonds Commercial	548 011			548 011
TOTAL	548 011			548 011

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2021	2020
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	10 569	3 329
<i>Total créances</i>	<i>10 569</i>	<i>3 329</i>
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	10 569	3 329

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2021	2020
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	53 293	47 418
<i>Total dettes financières</i>	53 293	47 418
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	354 727	493 229
Dettes fiscales et sociales	258 524	18 999
<i>Total dettes d'exploitation</i>	613 252	512 229
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
Autres		
Intérêts courus à payer		
Clients - Avoirs à établir		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	666 545	559 648

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2021	2020
Charges d'exploitation :		
Charges constatées d'avances	7 044	5 219
<i>Total charges d'exploitation</i>	7 044	5 219
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 044	5 219
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	7 044	5 219

Nature des produits	2021	2020
Produits d'exploitation :		
Produits constatés d'avance	1 061 884	1 584 279
<i>Total produits d'exploitation</i>	1 061 884	1 584 279
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 061 884	1 584 279
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	1 061 884	1 584 279

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(1 054 839)	(1 579 059)
---	--------------------	--------------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	14 465			14 465	74,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	14 465			14 465	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2021	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2021
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	1 070 410						1 070 410
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	7 038						7 038
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(359 124)			206 349			(152 774)
Résultat de l'exercice	206 349			(206 349)		348 455	348 455
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	205 330				49 476		254 806
Dividendes versés							
Total capitaux propres	1 130 003			0	49 476	348 455	1 527 935

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2021	2020
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		1 846
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>		1 846
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	48 682	41 715
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</i>	48 682	41 715
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	85 862	52 385
Total des charges exceptionnelles	134 545	95 947

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2021	2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	99 400	98 800
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>	99 400	98 800
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges	36 386	17 329
TOTAL	135 786	116 129

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2021					2020
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	604 967		604 967	165 919	439 048	189 659
Résultat exceptionnel	1 241		1 241	329	912	14 531
Résultat comptable (hors participation)	606 209		606 209	166 248	439 961	204 190
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés	101 826		101 826		101 826	
Créances d'impôt				10 320	(10 320)	(2 160)
<i>Total avant impôt</i>	<i>504 383</i>		<i>504 383</i>	<i>155 928</i>	<i>348 455</i>	<i>206 350</i>
Autres						
<i>Total autres</i>						
Total général	504 383		504 383	155 928	348 455	206 350

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : - cautions sur marchés	1 691 279					1 691 279
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : - Locations longue durée	699 291					699 291
- IFC	239 202					239 202
-						
TOTAL	2 629 772					2 629 772

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

CRÉDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL							

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Postes concernés	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
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 en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<i>Total autres dettes</i>			
TOTAL			

EFFECTIF AU : 31/12/2021

Catégories	Effectif salarié		Effectif mis à disposition		Total	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Cadres	12	10			12	10
Agents de maîtrise	28	24			28	24
Employés et techniciens	9	8			9	8
<u>Autres :</u>	41	45			41	45
TOTAL	90	87			90	87