

RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 23255
Numéro SIREN : 323 592 931
Nom ou dénomination : SOCIETE DE LOCATION VIDEO ET D ELECTRICITE GENERALE

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2022 sous le numéro de dépôt 15207

SLOVEG

14 RUE AUGUSTE PERRET

94000 CRETEIL

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) | |
|---|---|----------------|-------------------|--------|---|--------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Actif Immobilisé | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 103 576 | 91 563 | 12 013 | 0,06 | 6 186 | 0,03 |
| Fonds commercial | 145 000 | | 145 000 | 0,69 | 145 000 | 0,73 |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 799 | 592 | 207 | 0,00 | 407 | 0,00 |
| Autres immobilisations corporelles | 748 755 | 397 119 | 351 636 | 1,69 | 355 024 | 1,78 |
| Autres titres immobilisés | 800 | | 800 | 0,00 | 800 | 0,00 |
| Prêts | | | | | 38 | 0,00 |
| Autres immobilisations financières | 160 432 | | 160 432 | 0,77 | 157 335 | 0,79 |
| TOTAL (I) | 1 159 362 | 489 274 | 670 088 | 3,21 | 664 790 | 3,33 |
| Actif circulant | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | 138 061 | | 138 061 | 0,66 | 213 031 | 1,07 |
| Clients et comptes rattachés | 8 363 107 | 295 677 | 8 067 430 | 38,66 | 10 446 704 | 52,29 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Personnel | 1 600 | | 1 600 | 0,01 | 600 | 0,00 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 700 890 | | 700 890 | 3,36 | 1 116 350 | 5,59 |
| . Autres | 465 449 | | 465 449 | 2,23 | 417 514 | 2,09 |
| Valeurs mobilières de placement | 1 023 | | 1 023 | 0,00 | 1 023 | 0,01 |
| Disponibilités | 10 768 172 | | 10 768 172 | 51,61 | 7 043 834 | 35,26 |
| Charges constatées d'avance | 53 632 | | 53 632 | 0,26 | 74 789 | 0,37 |
| TOTAL (II) | 20 491 935 | 295 677 | 20 196 258 | 96,79 | 19 313 846 | 96,67 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF (0 à V) | 21 651 297 | 784 951 | 20 866 345 | 100,00 | 19 978 635 | 100,00 |

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) | |
|---|---|--------|---|--------|
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé : 819 900) | 819 900 | 3,93 | 819 900 | 4,10 |
| Réserve légale | 81 990 | 0,39 | 81 990 | 0,41 |
| Autres réserves | 37 502 | 0,18 | 37 502 | 0,19 |
| Report à nouveau | 1 415 729 | 6,78 | 629 336 | 3,15 |
| Résultat de l'exercice | 2 003 105 | 9,60 | 1 136 393 | 5,69 |
| TOTAL(I) | 4 358 226 | 20,89 | 2 705 121 | 13,54 |
| TOTAL(II) | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques | 293 735 | 1,41 | 80 960 | 0,41 |
| TOTAL (III) | 293 735 | 1,41 | 80 960 | 0,41 |
| Emprunts et dettes | | | | |
| . Emprunts | 1 984 785 | 9,51 | 2 248 496 | 11,25 |
| . Découverts, concours bancaires | 4 202 | 0,02 | 562 030 | 2,81 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Associés | 803 260 | 3,85 | 693 590 | 3,47 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 388 735 | 30,62 | 6 006 388 | 30,06 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | 24 663 | 0,12 | 168 448 | 0,84 |
| . Organismes sociaux | 243 442 | 1,17 | 339 560 | 1,70 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 1 428 625 | 6,85 | 1 553 169 | 7,77 |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 53 746 | 0,26 | 60 076 | 0,30 |
| Autres dettes | 129 997 | 0,62 | 544 645 | 2,73 |
| Produits constatés d'avance | 5 152 929 | 24,69 | 5 016 153 | 25,11 |
| TOTAL(IV) | 16 214 385 | 77,71 | 17 192 554 | 86,05 |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 20 866 345 | 100,00 | 19 978 635 | 100,00 |

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 20 866 345,33 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 2 003 104,55 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 sont établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général telles que décrites dans le règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018, modifiant le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, et des pratiques comptables généralement admises en France.

Afin de répondre à un objectif d'image fidèle, les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect des principes suivants :

- Comparabilité des comptes annuels : permanence des méthodes
- Indépendance des exercices
- Continuité d'exploitation
- Régularité
- Sincérité
- Importance relative
- Prudence

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement ou à leur coût de production.

| Type | Durée |
|--|-----------------------|
| Logiciels informatiques | <i>de 01 à 05 ans</i> |
| Matériel et outillage industriels | <i>de 04 à 08 ans</i> |
| Agencements, aménagements, installations | <i>de 06 à 10 ans</i> |
| Matériel de transport | <i>de 01 à 03 ans</i> |
| Matériel de bureau et informatique | <i>de 03 à 04 ans</i> |
| Mobilier | <i>de 05 à 10 ans</i> |

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode « premier entré, premier sorti ».

Le coût d'acquisition des stocks achetés par l'entité est constitué du prix d'achat, y compris droits de douanes et taxes non récupérables, des frais de transport, manutention et charges de stockage, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlements

Les charges financières ne sont pas incorporées dans le coût des stocks.

Une dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial est composé notamment de la clientèle pour 145 000 euros.

La durée d'utilisation du fonds commercial est non limitée. De ce fait, le fonds commercial n'est pas amorti.

Un test de dépréciation a été réalisé et a conduit à constater que la valeur actuelle du fonds commercial figurant à l'actif pour un montant de 145 000 euros est supérieure à sa valeur nette comptable.

Aucune dépréciation du fonds commercial n'a donc été constatée.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2018-07 du 10 décembre 2018
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Régime de groupe

Les résultats de la société SAS SLOVEG sont intégrés fiscalement par sa société mère SAS ALLERAY à compter de son exercice ouvert le 01/01/2015 selon la méthode de neutralité.

Il n'existe pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt théorique dont serait redevable la société en l'absence d'intégration.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

| | Valeur brute des immob. au début d'exercice | Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice | Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst |
|---|---|--|--|
| Frais d'établissement, recherche, développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 235 929 | | 12 646 |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | 799 | | |
| Autres install., agencements, aménagements | 389 487 | | 23 617 |
| Matériel de transport | 30 619 | | 2 324 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 247 012 | | 62 957 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | 667 917 | | 88 899 |
| Participations évaluées par équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | 800 | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 157 373 | | 3 097 |
| TOTAL | 158 173 | | 3 097 |
| TOTAL GENERAL | 1 062 020 | | 104 642 |

| | Diminutions Par virement de pst à pst | Diminutions Par cession ou mise HS | Valeur brute des immob. à fin d'exercice | Réév. légale Val origine à fin d'exercice |
|---|---|--|--|---|
| Frais d'établissement, recherche, développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 248 576 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | | |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | | | 799 | |
| Autres install., agencements, aménagements | | | 413 104 | |
| Matériel de transport | | 7 262 | 25 681 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 309 970 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | 7 262 | 749 554 | |
| Participations évaluées par équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | 800 | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 38 | 160 432 | |
| TOTAL | | 38 | 161 232 | |
| TOTAL GENERAL | | 7 300 | 1 159 362 | |

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

| | Situations et mouvements de l'exercice | | | |
|--|--|-----------------------|--------------------------|-----------------|
| | Début exercice | Dotations exercice | Elem. sortis reprises | Fin exercice |
| Frais d'établissement, recherche | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 84 743 | 6 820 | | 91 563 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | | |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels | 392 | 200 | | 592 |
| Installations, agencements divers | 110 087 | 40 511 | | 150 598 |
| Matériel de transport | 24 502 | 6 012 | 7 262 | 23 253 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 177 504 | 45 763 | | 223 268 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | 312 487 | 92 486 | 7 262 | 397 711 |
| TOTAL GENERAL | 397 230 | 99 306 | 7 262 | 489 274 |

| | Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice | | | Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog. | |
|---|---|-----------|--------------|---|----------|
| | Linéaire | Dégressif | Exceptionnel | Dotations | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 6 820 | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Install. gales, agencements, constructions | | | | | |
| Install. tech., matériel, outill. industriels | 200 | | | | |
| Installations, agencements divers | 40 511 | | | | |
| Matériel de transport | 6 012 | | | | |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier | 45 763 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL | 92 486 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 99 306 | | | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début | Augmentation | Dotations aux aux amort. | Montant net à la fin |
|---|----------------------|--------------|-----------------------------|-------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement obligations | | | | |

6 - ETAT DES PROVISIONS

| PROVISIONS | Début exercice | Augmentat. dotations | Diminutions reprises | Fin exercice |
|---|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| Pour reconstitution gisements | | | | |
| Pour investissement | | | | |
| Pour hausse de prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30% | | | | |
| Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 | | | | |
| Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 | | | | |
| Pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions règlementées | | | | |
| TOTAL Provisions règlementées | | | | |
| Pour litiges | 80 960 | 223 019 | 10 244 | 293 735 |
| Pour garanties données client | | | | |
| Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Pour amendes et pénalités | | | | |
| Pour pertes de change | | | | |
| Pour pensions et obligations | | | | |
| Pour impôts | | | | |
| Pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Pour grosses réparations | | | | |
| Pour charges sur congés payés | | | | |
| Autres provisions | | | | |
| TOTAL Provisions | 80 960 | 223 019 | 10 244 | 293 735 |
| Sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Sur immobilisations corporelles | | | | |
| Sur titres mis en équivalence | | | | |
| Sur titres de participation | | | | |
| Sur autres immobilisations financières | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | |
| Sur comptes clients | 440 492 | 314 741 | 459 556 | 295 677 |
| Autres dépréciations | | | | |
| TOTAL Dépréciations | 440 492 | 314 741 | 459 556 | 295 677 |
| TOTAL GENERAL | 521 452 | 537 760 | 469 800 | 589 412 |
| Dont dotations et reprises: | | | | |
| - d'exploitation | | 314 741 | 459 556 | |
| - financières | | | | |
| - exceptionnelles | | 223 019 | 10 244 | |

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | Un an au plus | Plus d'un an |
|---|------------------|------------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 160 432 | | 160 432 |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 8 363 107 | 8 363 107 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 1 600 | 1 600 | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | |
| - T.V.A. | 700 890 | 700 890 | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | | | |
| - Divers | | | |
| Groupe et associés | 2 837 | 2 837 | |
| Débiteurs divers | 462 613 | 462 613 | |
| Charges constatées d'avance | 53 632 | 53 632 | |
| TOTAL GENERAL | 9 745 111 | 9 584 679 | 160 432 |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice | | | |
| Remboursements des prêts dans l'exercice | 38 | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | A un an au plus | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des org. de crédits: | | | | |
| - à un an maximum | 4 202 | 4 202 | | |
| - plus d'un an | 1 984 785 | 438 598 | 1 546 187 | |
| Emprunts et dettes financières | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 6 388 735 | 6 388 735 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 24 663 | 24 663 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 243 442 | 243 442 | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| - T.V.A. | 1 428 625 | 1 428 625 | | |
| - Obligations cautionnées | | | | |
| - Autres impôts et taxes | 53 746 | 53 746 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 803 260 | 803 260 | | |
| Autres dettes | 129 997 | 129 997 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 5 152 929 | 5 152 929 | | |
| TOTAL GENERAL | 16 214 385 | 14 668 198 | 1 546 187 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 368 922 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 633 291 | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés | | | | |

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

| Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|--|-------------|
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | |
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| CREANCES | |
| Créances clients et comptes rattachés | 1 012 770 |
| Autres créances | 421 437 |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | |
| DISPONIBILITES | |
| TOTAL | 1 434 207 |

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|--|-------------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 4 861 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 663 723 |
| Dettes fiscales et sociales | 95 507 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 129 770 |
| TOTAL | 1 893 861 |

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | Charges | Produits |
|-----------------------------------|---------|-----------|
| Charges / Produits d'exploitation | 53 632 | 5 152 929 |
| Charges / Produits financiers | | |
| Charges / Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 53 632 | 5 152 929 |

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|--------|-----------------|
| Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice | 5 466 | 150,00 |
| Actions /parts soc. émises pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice | 5 466 | 150,00 |

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - EFFECTIF MOYEN**

| | Personnel salarié | Personnel mis à dispo de l'ets. |
|-----------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| Cadres | | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | 47 | |
| Ouvriers | 15 | |
| TOTAL | 62 | |

Commentaires:

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 13/04/2022

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

| <u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u> | 31/12/2021 12 mois | 31/12/2020 12 mois | 31/12/2019 12 mois | 31/12/2018 12 mois | 31/12/2017 12 mois |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>I - Situation financière en fin d'exercice</u> | | | | | |
| a) <i>Capital social</i> | 819 900 | 819 900 | 819 900 | 819 900 | 819 900 |
| b) <i>Nombre d'actions émises</i> | 5 466 | 5 466 | 5 466 | 5 466 | 5 466 |
| c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i> | | | | | |
| <u>II - Résultat global des opérations effectives</u> | | | | | |
| a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i> | 27 637 088 | 24 340 265 | 23 658 989 | 26 324 888 | 29 117 438 |
| b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i> | 2 955 363 | 1 774 993 | 776 929 | -309 870 | 1 026 403 |
| c) <i>Impôt sur les bénéfices</i> | 784 992 | 455 960 | 102 292 | | 322 089 |
| d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i> | 2 170 371 | 1 319 033 | 674 637 | -309 870 | 704 314 |
| e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i> | 2 003 105 | 1 136 393 | 272 206 | -336 537 | 599 773 |
| f) <i>Montants des bénéfices distribués</i> | | 350 000 | 100 000 | 2 000 000 | |
| g) <i>Participation des salariés</i> | | | | | |
| <u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u> | | | | | |
| a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i> | 397 | 241 | 123 | -57 | 129 |
| b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i> | 366 | 208 | 50 | -62 | 110 |
| c) <i>Dividende versé à chaque action</i> | | 64 | 18 | 366 | |
| <u>IV - Personnel :</u> | | | | | |
| a) <i>Nombre de salariés</i> | 62 | 57 | 57 | 52 | 45 |
| b) <i>Montant de la masse salariale</i> | 2 000 103 | 1 736 537 | 1 786 883 | 1 520 283 | 1 139 820 |
| c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i> | 1 248 438 | 1 039 183 | 1 011 518 | 808 440 | 613 030 |

Observations complémentaires

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 13/04/2022

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

| <u>Filiales et Participations</u> | Capital social | Réserves et report à nouveau | Quote part du capital détenu en % | Valeur brute des titres détenus | Valeur nette des titres détenus | Prêts et avances consentis par la Sté | Cautions et avals donnés par la Sté | C.A. H.T. du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex. |
|--|----------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|
| <p>A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.</p> <p>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</p> <p>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</p> <p>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.</p> <p>- Filiales non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères</p> <p>- Participations non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères</p> | | | | | | | | | | |

Observations complémentaires

**SOCIETE DE LOCATION VIDEO ET D'ELECTRICITE GENERALE
SLOVEG**

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 819.900 €
Siège social : 14, rue Auguste Perret (94000) CRETEIL
RCS CRETEIL 323 592 931

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

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

Décision proposée par la présidente et adoptée par l'associée unique

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la présidente et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, soit la somme de 2.003.105 €, de la façon suivante :

| | | |
|---|-----------|-------|
| - bénéfice de l'exercice | 2.003.105 | euros |
| - auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur créditeur pour | 1.415.729 | euros |
| | ----- | |
| Formant un bénéfice distribuable de | 3.418.834 | euros |

A affecter :

- **En totalité au report à nouveau, soit..... 3.418.834 euros**

L'associée unique prend acte que compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à 4.358.226 €.

Elle prend également acte qu'au titre des trois derniers exercices, il a été distribué les dividendes suivants :

| Exercices | Montant total des dividendes distribués | Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % (parts sociales détenues par des personnes morales) | Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % (parts sociales détenues par des personnes physiques) |
|------------|--|--|--|
| 31/12/2018 | 2.000.000 € (365,90 € par action) | 2.000.000 € | |
| 31/12/2019 | 100.000 € (18,29 € par action) | 100.000 € | |
| 31/12/2020 | 350.000 € (64,03 € par action) | 350.000 € | |

Cette décision est adoptée.

*Pour extrait certifié conforme
Pour la SAS ALLERAY, présidente
M. Stéphane LERICQ*



SAS SLOVEG

Société par Actions Simplifiée

14, rue Auguste Perret
94000 CRETEIL

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

Exercice clos le 31 décembre 2021

Cabinet Robert COHEN
97-99, Rue de Paris
94 220 Charenton-le-Pont
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

SAS SLOVEG

Société par Actions Simplifiée

14, rue Auguste Perret
94000 CRETEIL

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **SLOVEG** 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.

La responsabilité qui nous incombe en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

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

Justification des appréciations

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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associé unique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 et dans les autres documents adressés à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Charenton le Pont, le 22 avril 2022

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

Robert COHEN

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) | |
|---|---|----------------|-------------------|---------------|---|---------------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Actif Immobilisé | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 103 576 | 91 563 | 12 013 | 0,06 | 6 186 | 0,03 |
| Fonds commercial | 145 000 | | 145 000 | 0,69 | 145 000 | 0,73 |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 799 | 592 | 207 | 0,00 | 407 | 0,00 |
| Autres immobilisations corporelles | 748 755 | 397 119 | 351 636 | 1,69 | 355 024 | 1,78 |
| Autres titres immobilisés | 800 | | 800 | 0,00 | 800 | 0,00 |
| Prêts | | | | | 38 | 0,00 |
| Autres immobilisations financières | 160 432 | | 160 432 | 0,77 | 157 335 | 0,79 |
| TOTAL (I) | 1 159 362 | 489 274 | 670 088 | 3,21 | 664 790 | 3,33 |
| Actif circulant | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | 138 061 | | 138 061 | 0,66 | 213 031 | 1,07 |
| Clients et comptes rattachés | 8 363 107 | 295 677 | 8 067 430 | 38,66 | 10 446 704 | 52,29 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Personnel | 1 600 | | 1 600 | 0,01 | 600 | 0,00 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 700 890 | | 700 890 | 3,36 | 1 116 350 | 5,59 |
| . Autres | 465 449 | | 465 449 | 2,23 | 417 514 | 2,09 |
| Valeurs mobilières de placement | 1 023 | | 1 023 | 0,00 | 1 023 | 0,01 |
| Disponibilités | 10 768 172 | | 10 768 172 | 51,61 | 7 043 834 | 35,26 |
| Charges constatées d'avance | 53 632 | | 53 632 | 0,26 | 74 789 | 0,37 |
| TOTAL (II) | 20 491 935 | 295 677 | 20 196 258 | 96,79 | 19 313 846 | 96,67 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF (0 à V) | 21 651 297 | 784 951 | 20 866 345 | 100,00 | 19 978 635 | 100,00 |

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) | |
|---|---|---------------|---|---------------|
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé : 819 900) | 819 900 | 3,93 | 819 900 | 4,10 |
| Réserve légale | 81 990 | 0,39 | 81 990 | 0,41 |
| Autres réserves | 37 502 | 0,18 | 37 502 | 0,19 |
| Report à nouveau | 1 415 729 | 6,78 | 629 336 | 3,15 |
| Résultat de l'exercice | 2 003 105 | 9,60 | 1 136 393 | 5,69 |
| TOTAL(I) | 4 358 226 | 20,89 | 2 705 121 | 13,54 |
| TOTAL(II) | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques | 293 735 | 1,41 | 80 960 | 0,41 |
| TOTAL (III) | 293 735 | 1,41 | 80 960 | 0,41 |
| Emprunts et dettes | | | | |
| . Emprunts | 1 984 785 | 9,51 | 2 248 496 | 11,25 |
| . Découverts, concours bancaires | 4 202 | 0,02 | 562 030 | 2,81 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Associés | 803 260 | 3,85 | 693 590 | 3,47 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 388 735 | 30,62 | 6 006 388 | 30,06 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | 24 663 | 0,12 | 168 448 | 0,84 |
| . Organismes sociaux | 243 442 | 1,17 | 339 560 | 1,70 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 1 428 625 | 6,85 | 1 553 169 | 7,77 |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 53 746 | 0,26 | 60 076 | 0,30 |
| Autres dettes | 129 997 | 0,62 | 544 645 | 2,73 |
| Produits constatés d'avance | 5 152 929 | 24,69 | 5 016 153 | 25,11 |
| TOTAL(IV) | 16 214 385 | 77,71 | 17 192 554 | 86,05 |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 20 866 345 | 100,00 | 19 978 635 | 100,00 |

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | | Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % | |
|---|-------------------|---|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|------------------|---|---------------|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % | |
| Ventes de marchandises | 16 066 | | 16 066 | 0,06 | | | 16 066 | | N/S |
| Production vendue biens | 668 | | 668 | 0,00 | | | 668 | | N/S |
| Production vendue services | 27 620 354 | | 27 620 354 | 99,94 | 24 340 265 | 100,00 | 3 280 089 | | 13,48 |
| Chiffres d'Affaires Nets | 27 637 088 | | 27 637 088 | 100,00 | 24 340 265 | 100,00 | 3 296 823 | | 13,54 |
| Subventions d'exploitation | | | 8 000 | 0,03 | | | 8 000 | | N/S |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | 554 347 | 2,01 | 282 795 | 1,16 | 271 552 | | 96,02 |
| Autres produits | | | 36 889 | 0,13 | 98 106 | 0,40 | -61 217 | | -62,39 |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 28 236 324 | 102,17 | 24 721 167 | 101,56 | 3 515 157 | | 14,22 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 8 940 016 | 32,35 | 7 980 775 | 32,79 | 959 241 | | 12,02 |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) | | | 74 970 | 0,27 | 49 947 | 0,21 | 25 023 | | 50,10 |
| Autres achats et charges externes | | | 12 422 725 | 44,95 | 11 442 142 | 47,01 | 980 583 | | 8,57 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 184 482 | 0,67 | 233 603 | 0,96 | -49 121 | | -21,02 |
| Salaires et traitements | | | 2 000 103 | 7,24 | 1 736 537 | 7,13 | 263 566 | | 15,18 |
| Charges sociales | | | 1 248 438 | 4,52 | 1 039 183 | 4,27 | 209 255 | | 20,14 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 99 306 | 0,36 | 80 096 | 0,33 | 19 210 | | 23,98 |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 314 741 | 1,14 | 187 504 | 0,77 | 127 237 | | 67,86 |
| Autres charges | | | 15 947 | 0,06 | 7 606 | 0,03 | 8 341 | | 109,66 |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 25 300 727 | 91,55 | 22 757 393 | 93,50 | 2 543 334 | | 11,18 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | 2 935 597 | 10,62 | 1 963 774 | 8,07 | 971 823 | | 49,49 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | 3 716 | 0,01 | 17 416 | 0,07 | -13 700 | | -78,65 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 218 | 0,00 | 427 | 0,00 | -209 | | -48,94 |
| Total des produits financiers (V) | | | 3 934 | 0,01 | 17 843 | 0,07 | -13 909 | | -77,94 |
| Intérêts et charges assimilées | | | 17 234 | 0,06 | 39 073 | 0,16 | -21 839 | | -55,88 |
| Total des charges financières (VI) | | | 17 234 | 0,06 | 39 073 | 0,16 | -21 839 | | -55,88 |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI) | | | -13 299 | -0,04 | -21 230 | -0,08 | 7 931 | | 37,36 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 2 922 297 | 10,57 | 1 942 544 | 7,98 | 979 753 | | 50,44 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | 93 357 | 0,34 | | | 93 357 | | N/S |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | 417 | 0,00 | 12 557 | 0,05 | -12 140 | | -96,67 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | 10 244 | 0,04 | | | 10 244 | | N/S |
| Total des produits exceptionnels (VII) | | | 104 018 | 0,38 | 12 557 | 0,05 | 91 461 | | 728,37 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | 15 200 | 0,05 | 281 788 | 1,16 | -266 588 | | -94,60 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | 223 019 | 0,81 | 80 960 | 0,33 | 142 059 | | 175,47 |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | | | 238 218 | 0,86 | 362 748 | 1,49 | -124 530 | | -34,32 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | | | -134 201 | -0,48 | -350 191 | -1,43 | 215 990 | | 61,68 |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | 784 992 | 2,84 | 455 960 | 1,87 | 329 032 | | 72,16 |

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % |
|---|---|--------|---|--------|-----------------------------------|--|--------|
| <i>Total des Produits (I+III+V+VII)</i> | 28 344 276 | 102,56 | 24 751 567 | 101,69 | 3 592 709 | | 14,52 |
| <i>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</i> | 26 341 171 | 95,31 | 23 615 174 | 97,02 | 2 725 997 | | 11,54 |
| RÉSULTAT NET | 2 003 105 | 7,25 | 1 136 393 | 4,67 | 866 712 | | 76,27 |
| | <i>Bénéfice</i> | | <i>Bénéfice</i> | | | | |
| Dont Crédit-bail mobilier | 17 665 | 0,06 | 39 560 | 0,16 | -21 895 | | -55,34 |

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 20 866 345,33 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 2 003 104,55 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 sont établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général telles que décrites dans le règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018, modifiant le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, et des pratiques comptables généralement admises en France.

Afin de répondre à un objectif d'image fidèle, les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect des principes suivants :

- Comparabilité des comptes annuels : permanence des méthodes
- Indépendance des exercices
- Continuité d'exploitation
- Régularité
- Sincérité
- Importance relative
- Prudence

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement ou à leur coût de production.

| Type | Durée |
|--|-----------------------|
| Logiciels informatiques | <i>de 01 à 05 ans</i> |
| Matériel et outillage industriels | <i>de 04 à 08 ans</i> |
| Agencements, aménagements, installations | <i>de 06 à 10 ans</i> |
| Matériel de transport | <i>de 01 à 03 ans</i> |
| Matériel de bureau et informatique | <i>de 03 à 04 ans</i> |
| Mobilier | <i>de 05 à 10 ans</i> |

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode « premier entré, premier sorti ».

Le coût d'acquisition des stocks achetés par l'entité est constitué du prix d'achat, y compris droits de douanes et taxes non récupérables, des frais de transport, manutention et charges de stockage, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlements

Les charges financières ne sont pas incorporées dans le coût des stocks.

Une dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial est composé notamment de la clientèle pour 145 000 euros.

La durée d'utilisation du fonds commercial est non limitée. De ce fait, le fonds commercial n'est pas amorti.

Un test de dépréciation a été réalisé et a conduit à constater que la valeur actuelle du fonds commercial figurant à l'actif pour un montant de 145 000 euros est supérieure à sa valeur nette comptable.

Aucune dépréciation du fonds commercial n'a donc été constatée.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2018-07 du 10 décembre 2018
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Régime de groupe

Les résultats de la société SAS SLOVEG sont intégrés fiscalement par sa société mère SAS ALLERAY à compter de son exercice ouvert le 01/01/2015 selon la méthode de neutralité.

Il n'existe pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt théorique dont serait redevable la société en l'absence d'intégration.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

| | Valeur brute des immob. au début d'exercice | Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice | Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst |
|---|---|--|--|
| Frais d'établissement, recherche, développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 235 929 | | 12 646 |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | 799 | | |
| Autres install., agencements, aménagements | 389 487 | | 23 617 |
| Matériel de transport | 30 619 | | 2 324 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 247 012 | | 62 957 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | 667 917 | | 88 899 |
| Participations évaluées par équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | 800 | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 157 373 | | 3 097 |
| TOTAL | 158 173 | | 3 097 |
| TOTAL GENERAL | 1 062 020 | | 104 642 |

| | Diminutions Par virement de pst à pst | Diminutions Par cession ou mise HS | Valeur brute des immob. à fin d'exercice | Réév. légale Val origine à fin d'exercice |
|---|---|--|--|---|
| Frais d'établissement, recherche, développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 248 576 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | | |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | | | 799 | |
| Autres install., agencements, aménagements | | | 413 104 | |
| Matériel de transport | | 7 262 | 25 681 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 309 970 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | 7 262 | 749 554 | |
| Participations évaluées par équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | 800 | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 38 | 160 432 | |
| TOTAL | | 38 | 161 232 | |
| TOTAL GENERAL | | 7 300 | 1 159 362 | |

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

| | Situations et mouvements de l'exercice | | | |
|--|--|-----------------------|--------------------------|-----------------|
| | Début exercice | Dotations exercice | Elem. sortis reprises | Fin exercice |
| Frais d'établissement, recherche | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 84 743 | 6 820 | | 91 563 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | | |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels | 392 | 200 | | 592 |
| Installations, agencements divers | 110 087 | 40 511 | | 150 598 |
| Matériel de transport | 24 502 | 6 012 | 7 262 | 23 253 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 177 504 | 45 763 | | 223 268 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | 312 487 | 92 486 | 7 262 | 397 711 |
| TOTAL GENERAL | 397 230 | 99 306 | 7 262 | 489 274 |

| | Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice | | | Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog. | |
|---|---|-----------|--------------|---|----------|
| | Linéaire | Dégressif | Exceptionnel | Dotations | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 6 820 | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Install. gales, agencements, constructions | | | | | |
| Install. tech., matériel, outill. industriels | 200 | | | | |
| Installations, agencements divers | 40 511 | | | | |
| Matériel de transport | 6 012 | | | | |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier | 45 763 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL | 92 486 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 99 306 | | | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début | Augmentation | Dotations aux aux amort. | Montant net à la fin |
|---|----------------------|--------------|-----------------------------|-------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement obligations | | | | |

6 - ETAT DES PROVISIONS

| PROVISIONS | Début exercice | Augmentat. dotations | Diminutions reprises | Fin exercice |
|---|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| Pour reconstitution gisements | | | | |
| Pour investissement | | | | |
| Pour hausse de prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30% | | | | |
| Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 | | | | |
| Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 | | | | |
| Pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions règlementées | | | | |
| TOTAL Provisions règlementées | | | | |
| Pour litiges | 80 960 | 223 019 | 10 244 | 293 735 |
| Pour garanties données client | | | | |
| Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Pour amendes et pénalités | | | | |
| Pour pertes de change | | | | |
| Pour pensions et obligations | | | | |
| Pour impôts | | | | |
| Pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Pour grosses réparations | | | | |
| Pour charges sur congés payés | | | | |
| Autres provisions | | | | |
| TOTAL Provisions | 80 960 | 223 019 | 10 244 | 293 735 |
| Sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Sur immobilisations corporelles | | | | |
| Sur titres mis en équivalence | | | | |
| Sur titres de participation | | | | |
| Sur autres immobilisations financières | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | |
| Sur comptes clients | 440 492 | 314 741 | 459 556 | 295 677 |
| Autres dépréciations | | | | |
| TOTAL Dépréciations | 440 492 | 314 741 | 459 556 | 295 677 |
| TOTAL GENERAL | 521 452 | 537 760 | 469 800 | 589 412 |
| Dont dotations et reprises: | | | | |
| - d'exploitation | | 314 741 | 459 556 | |
| - financières | | | | |
| - exceptionnelles | | 223 019 | 10 244 | |

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | Un an au plus | Plus d'un an |
|---|------------------|------------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 160 432 | | 160 432 |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 8 363 107 | 8 363 107 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 1 600 | 1 600 | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | |
| - T.V.A. | 700 890 | 700 890 | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | | | |
| - Divers | | | |
| Groupe et associés | 2 837 | 2 837 | |
| Débiteurs divers | 462 613 | 462 613 | |
| Charges constatées d'avance | 53 632 | 53 632 | |
| TOTAL GENERAL | 9 745 111 | 9 584 679 | 160 432 |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice | | | |
| Remboursements des prêts dans l'exercice | 38 | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | A un an au plus | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des org. de crédits: | | | | |
| - à un an maximum | 4 202 | 4 202 | | |
| - plus d'un an | 1 984 785 | 438 598 | 1 546 187 | |
| Emprunts et dettes financières | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 6 388 735 | 6 388 735 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 24 663 | 24 663 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 243 442 | 243 442 | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| - T.V.A. | 1 428 625 | 1 428 625 | | |
| - Obligations cautionnées | | | | |
| - Autres impôts et taxes | 53 746 | 53 746 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 803 260 | 803 260 | | |
| Autres dettes | 129 997 | 129 997 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 5 152 929 | 5 152 929 | | |
| TOTAL GENERAL | 16 214 385 | 14 668 198 | 1 546 187 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 368 922 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 633 291 | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés | | | | |

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

| Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|--|------------------|
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | |
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| CREANCES | |
| Créances clients et comptes rattachés | 1 012 770 |
| Autres créances | 421 437 |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | |
| DISPONIBILITES | |
| TOTAL | 1 434 207 |

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|--|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 4 861 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 663 723 |
| Dettes fiscales et sociales | 95 507 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 129 770 |
| TOTAL | 1 893 861 |

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | Charges | Produits |
|-----------------------------------|---------------|------------------|
| Charges / Produits d'exploitation | 53 632 | 5 152 929 |
| Charges / Produits financiers | | |
| Charges / Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 53 632 | 5 152 929 |

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|--------|-----------------|
| Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice | 5 466 | 150,00 |
| Actions /parts soc. émises pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice | 5 466 | 150,00 |

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - EFFECTIF MOYEN**

| | Personnel salarié | Personnel mis à dispo de l'ets. |
|-----------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| Cadres | | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | 47 | |
| Ouvriers | 15 | |
| TOTAL | 62 | |

Commentaires:

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

| <u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u> | 31/12/2021 12 mois | 31/12/2020 12 mois | 31/12/2019 12 mois | 31/12/2018 12 mois | 31/12/2017 12 mois |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>I - Situation financière en fin d'exercice</u> | | | | | |
| a) Capital social | 819 900 | 819 900 | 819 900 | 819 900 | 819 900 |
| b) Nombre d'actions émises | 5 466 | 5 466 | 5 466 | 5 466 | 5 466 |
| c) Nombre d'obligations convertibles en actions | | | | | |
| <u>II - Résultat global des opérations effectives</u> | | | | | |
| a) Chiffre d'affaires hors taxes | 27 637 088 | 24 340 265 | 23 658 989 | 26 324 888 | 29 117 438 |
| b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions | 2 955 363 | 1 774 993 | 776 929 | -309 870 | 1 026 403 |
| c) Impôt sur les bénéfices | 784 992 | 455 960 | 102 292 | | 322 089 |
| d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions | 2 170 371 | 1 319 033 | 674 637 | -309 870 | 704 314 |
| e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions | 2 003 105 | 1 136 393 | 272 206 | -336 537 | 599 773 |
| f) Montants des bénéfices distribués | | 350 000 | 100 000 | 2 000 000 | |
| g) Participation des salariés | | | | | |
| <u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u> | | | | | |
| a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions | 397 | 241 | 123 | -57 | 129 |
| b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions | 366 | 208 | 50 | -62 | 110 |
| c) Dividende versé à chaque action | | 64 | 18 | 366 | |
| <u>IV - Personnel :</u> | | | | | |
| a) Nombre de salariés | 62 | 57 | 57 | 52 | 45 |
| b) Montant de la masse salariale | 2 000 103 | 1 736 537 | 1 786 883 | 1 520 283 | 1 139 820 |
| c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...) | 1 248 438 | 1 039 183 | 1 011 518 | 808 440 | 613 030 |

Observations complémentaires

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

| <u>Filiales et Participations</u> | Capital social | Réserves et report à nouveau | Quote part du capital détenu en % | Valeur brute des titres détenus | Valeur nette des titres détenus | Prêts et avances consentis par la Sté | Cautions et avals donnés par la Sté | C.A. H.T. du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex. |
|--|----------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|
| <p>A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.</p> <p>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</p> <p>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</p> | | | | | | | | | | |
| <p>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.</p> <p>- Filiales non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères</p> <p>- Participations non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères</p> | | | | | | | | | | |

Observations complémentaires