

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 06157

Numéro SIREN : 383 926 409

Nom ou dénomination : SNETOR FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 16/06/2022 sous le numéro de dépôt 17064

SNETOR Distribution

11 avenue Dubonnet
Immeuble Le Doublon
92400 COURBEVOIE

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2021

S. Dubouy



**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

SARL COMPEX GESTION

Société d'expertise comptable
3, rue Cépré – 75015 PARIS
Tél : 01.43.06.21.92 – Fax : 01.43.06.09.65

Sommaire

Rapport de Présentation	1
Bilan	2
<i>ACTIF</i>	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
<i>PASSIF</i>	3
<i>Capitaux Propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
Compte de résultat	4
Soldes intermédiaires de gestion	6
Bilan détaillé	8
<i>ACTIF</i>	8
<i>Actif immobilisé</i>	8
<i>Actif circulant</i>	8
<i>PASSIF</i>	10
<i>Capitaux Propres</i>	10
<i>Provisions pour risques et charges</i>	10
<i>Emprunts et dettes</i>	10
Compte de résultat détaillé	12
Annexe	16



Rapport de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SNETOR Distribution pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 29 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	67 301 773,97 Euros
chiffre d'affaires	186 442 441,97 Euros
résultat net comptable	4 873 933,30 Euros

Fait à PARIS
Le 20/05/2022

Signature

Cabinet COMPEX GESTION
Dominique LAGANNE

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial	608 271,58		608 271,58	608 271,58		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immob. incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Install. Techn., matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	17 213,84	14 994,15	2 219,69	3 260,73	- 1 041	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	620,00		620,00		620	
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	11 113,00		11 113,00	11 113,00		
Autres immobilisations financières	1 772 394,40		1 772 394,40	803 996,40	968 398	
TOTAL (I)	2 409 612,82	14 994,15	2 394 618,67	1 426 641,71	967 977	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	28 024 208,90	530 764,44	27 493 444,46	13 334 435,20	14 159 009	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	32 549 499,11	137 199,16	32 412 299,95	17 738 300,69	14 673 999	
Autres créances						
· Fournisseurs débiteurs						
· Personnel						
· Organismes sociaux						
· Etat, impôts sur les bénéfices				209 004,00	- 209 004	
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 278 663,50		2 278 663,50	1 466 172,55	812 491	
· Autres	254 092,41		254 092,41	4 996 589,01	-4 742 497	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	2 389 959,54		2 389 959,54	8 772 488,14	-6 382 529	
Charges constatées d'avance	78 695,44		78 695,44	60 168,74	18 527	
TOTAL (II)	65 575 118,90	667 963,60	64 907 155,30	46 577 158,33	18 329 997	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	67 984 731,72	682 957,75	67 301 773,97	48 003 800,04	19 297 974	

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 4 050 000,00)	4 050 000,00	4 050 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	405 000,00	405 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	441,16	441,16	
Autres réserves	2 020 532,32	1 976 177,68	44 355
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	4 873 933,30	44 354,64	4 829 579
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	11 349 906,78	6 475 973,48	4 873 933
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	537 416,49		537 416
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	537 416,49		537 416
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	4 634,13	2 339,52	2 295
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	15 218 277,69	21 150 092,36	-5 931 815
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		63 105,68	- 63 106
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 934 092,12	18 515 422,39	16 418 670
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 253 103,07	432 118,28	820 985
. Organismes sociaux	555 484,10	436 191,28	119 293
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 511 732,00	8 515,00	1 503 217
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 189 007,49	774 480,85	414 527
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	275 470,00	89 138,95	186 331
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	236 111,39	38 201,39	197 910
Produits constatés d'avance	10 106,25		10 106
TOTAL (IV)	55 188 018,24	41 509 605,70	13 678 413
Ecart de conversion passif(V)	226 432,46	18 220,86	208 212
TOTAL PASSIF (I à V)	67 301 773,97	48 003 800,04	19 297 974

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	103 848 481,56	82 488 862,74	186 337 344,30	114 978 062,49	71 359 282	62,06
Production vendue biens						
Production vendue services	105 097,67		105 097,67	41 854,35	63 243	151,10
Chiffres d'affaires Nets	103 953 579,23	82 488 862,74	186 442 441,97	115 019 916,84	71 422 525	62,10
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			89 659,93	1 443 003,20	-1 353 343	-93,79
Autres produits				1 479,06	- 1 479	-100
Total des produits d'exploitation			186 532 101,90	116 464 399,10	70 067 703	60,16
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			184 325 724,35	95 667 892,51	88 657 832	92,67
Variation de stock (marchandises)			-14 689 773,70	12 796 817,20	-27 486 591	-214,79
Achats de matières premières et autres approvisionnements			480 863,72	402 050,45	78 813	19,60
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			4 880 731,19	4 919 918,79	- 39 188	-0,80
Impôts, taxes et versements assimilés			301 354,38	131 971,47	169 383	128,35
Salaires et traitements			2 311 825,91	1 346 536,62	965 289	71,69
Charges sociales			1 076 002,81	643 077,88	432 925	67,32
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 006,04	2 068,16	- 62	-3,00
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			656 209,61	20 153,31	636 056	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges			537 416,49		537 416	N/S
Autres charges			21 617,28	152 347,84	- 130 731	-85,81
Total des charges d'exploitation			179 903 978,08	116 082 834,23	63 821 144	54,98
RESULTAT EXPLOITATION			6 628 123,82	381 564,87	6 246 559	N/S
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			19 938,56	55 409,52	- 35 471	-64,02
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change			1 415,58	6 062,92	- 4 647	-76,65
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			21 354,14	61 472,44	- 40 118	-65,26
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			245 544,26	313 435,17	- 67 891	-21,66
Différences négatives de change			73 889,14	133 321,55	- 59 432	-44,58
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			319 433,40	446 756,72	- 127 323	-28,50
RESULTAT FINANCIER			-298 079,26	-385 284,28	87 205	22,63
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			6 330 044,56	-3 719,41	6 333 764	N/S

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	100 319,74	48 074,05	52 246	108,68
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	100 319,74	48 074,05	52 246	108,68
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	44 699,00		44 699	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	44 699,00		44 699	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL	55 620,74	48 074,05	7 547	15,70
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	1 511 732,00		1 511 732	N/S
Total des Produits	186 653 775,78	116 573 945,59	70 079 830	60,12
Total des charges	181 779 842,48	116 529 590,95	65 250 252	55,99
RESULTAT NET	4 873 933,30	44 354,64	4 829 579	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	186 337 344	114 978 062	71 359 282	62,06
- Coût direct d'achat	184 325 724	95 667 893	88 657 831	92,67
+/- Variation du stock de marchandises	-14 689 774	12 796 817	-27 486 591	-214,79
Marge commerciale (I)	16 701 394	6 513 353	10 188 041	156,42
Taux de marge commerciale	8,96 %	5,66 %		
+ Production vendue	105 098	41 854	63 244	151,11
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	105 098	41 854	63 244	151,11
- Matières premières et approvisionnements consommés	480 864	402 050	78 814	19,60
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)	-375 766	-360 196	- 15 570	4,32
Taux de marge brute sur production	-357,54 %	-860,59 %		
Marge brute globale (I + II)	16 325 628	6 153 157	10 172 471	165,32
Taux de marge brute globale	8,76 %	5,35 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	4 872 790	4 919 919	- 47 129	-0,96
Valeur ajoutée produite	11 452 837	1 233 238	10 219 599	828,68
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	6,14 %	1,07 %		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	301 354	131 971	169 383	128,35
- Salaires et traitements	2 311 826	1 346 537	965 289	71,69
- Charges sociales	1 076 003	643 078	432 925	67,32
Excédent brut d'exploitation	7 763 654	-888 348	8 652 002	973,94
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	4,16 %	-0,77 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions	22 439	1 409 272	-1 386 833	-98,41
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 006	2 068	- 62	-3,00
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	656 210	20 153	636 057	N/S
- Dotations aux provisions pour risques et charges	537 416		537 416	N/S
+ Autres produits de gestion courante		1 479	- 1 479	-100
- Autres charges de gestion courante	21 617	152 348	- 130 731	-85,81
+ Transfert de charges d'exploitation	59 280	33 731	25 549	75,74
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	6 628 124	381 565	6 246 559	N/S
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	3,56 %	0,33 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	19 939	55 410	- 35 471	-64,02
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change	1 416	6 063	- 4 647	-76,65
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	245 544	313 435	- 67 891	-21,66
- Différences négatives de change	73 889	133 322	- 59 433	-44,58
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	6 330 045	-3 719	6 333 764	N/S
Résultat courant / chiffre d'affaires	3,40 %	0,00 %		

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	100 320	48 074	52 246	108,68
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	44 699		44 699	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	55 621	48 074	7 547	15,70
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	1 511 732		1 511 732	N/S
Résultat net Comptable	4 873 933	44 355	4 829 578	N/S
Résultat net / chiffre d'affaires	2,61 %	0,04 %		

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Fonds commercial	608 271,58		608 271,58	608 271,58	
207000000 Fonds commercial	608 271,58		608 271,58	608 271,58	
Autres immobilisations corporelles	17 213,84	14 994,15	2 219,69	3 260,73	- 1 041
218100000 Instal./agenc.divers	3 550,00		3 550,00	3 550,00	
218300000 Mat.bureau &informatique	8 163,84		8 163,84	7 198,84	965
218400000 Mobilier	5 500,00		5 500,00	5 500,00	
281810000 Amort.ag.cons.divers		3 550,00	-3 550,00	-3 550,00	
281830000 Amort.mat.bureau &informatique		5 944,15	-5 944,15	-3 938,11	- 2 006
281840000 Amort. mobilier		5 500,00	-5 500,00	-5 500,00	
Autres participations	620,00		620,00		620
261100000 Titres participation actions	620,00		620,00		620
Prêts	11 113,00		11 113,00	11 113,00	
274800000 Autres prêts	11 113,00		11 113,00	11 113,00	
Autres immobilisations financières	1 772 394,40		1 772 394,40	803 996,40	968 398
275000000 Depots,cautionnements verses	2 557,35		2 557,35	2 557,35	
275500000 Cautionnements verses	1 769 837,05		1 769 837,05	801 439,05	968 398
TOTAL (I)	2 409 612,82	14 994,15	2 394 618,67	1 426 641,71	967 977
Actif circulant					
Marchandises	28 024 208,90	530 764,44	27 493 444,46	13 334 435,20	14 159 009
370000000 Stock de marchandises	24 897 368,44		24 897 368,44	10 825 967,32	14 071 401
370100000 Stock bilan	3 126 840,46		3 126 840,46	2 508 467,88	618 373
397100000 Prov pour depreciation stocks		530 764,44	-530 764,44		- 530 764
Clients et comptes rattachés	32 549 499,11	137 199,16	32 412 299,95	17 738 300,69	14 673 999
411100000 Clients ventes de biens services	31 797 405,46		31 797 405,46	17 305 350,28	14 492 055
413100000 Clients effets a recevoir	68 357,52		68 357,52	174 380,58	- 106 023
416000000 Clients douteux ou litigieux	13 711,05		13 711,05	42 184,37	- 28 473
416100000 Clts contentieux ex. en cours	127 264,67		127 264,67	92 346,35	34 918
418100000 Clients factures a etablr				5 730,84	- 5 731
418110000 Clients fact a etablr auto	513 654,38		513 654,38	93 501,46	420 153
418120000 Clients fact a etablr - inventaire	29 106,03		29 106,03	59 000,00	- 29 894
491000000 Prov.depre clients		11 753,99	-11 753,99	-15 803,94	4 050
491100000 Prov. clts ex. en cours		125 445,17	-125 445,17	-18 389,25	- 107 056
Etat, impôts sur les bénéfices				209 004,00	- 209 004
444000000 Etat impots s/benefices				209 004,00	- 209 004
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 278 663,50		2 278 663,50	1 466 172,55	812 491
445660000 Etat tva sur autres biens et servic	28 951,91		28 951,91	21 164,74	7 787
445660100 Tva deductible angleterre				54 236,00	- 54 236
445660200 Tva deductible belgique	48 671,12		48 671,12	7 869,07	40 802
445660300 Tva deductible allemagne				32,24	- 32
445660900 Tva deductible espagne				18 321,20	- 18 321
445661000 Tva deductible debit (encaissement)	38 410,29		38 410,29	37 106,98	1 303
445661100 Tva deductible pays bas				93,72	- 94
445666000 Tva deductible sur acquisitions int	254 740,39		254 740,39	3,00	254 737
445666030 TVA Déductible sur Revers Charge Fr	21 953,49		21 953,49		21 953
445666100 Tva déductible/ acquisition intraco				10 490,34	- 10 490
445666300 Tva déductible/ acquisition intraco	1 119,10		1 119,10	650,83	468
445666500 Tva déductible/ acquisition intraco				7 854,90	- 7 855
445666700 TVA Déductible/ Acquisition intraco				50,00	- 50
445667000 TVA Déductible/ Acquisition intraco	0,06		0,06		
445669000 Tva déductible espagne 21%				377,67	- 378
445671100 CREDIT DE TVA SLOVENIE A REPORTER	49 377,93		49 377,93		49 378

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
445677000 Credit de tva portugal a reporter	467 985,33		467 985,33		467 985
445690100 Tva ded / douane angleterre				28 433,82	- 28 434
445691000 Tva ded / douane slovenie				0,14	
445711000 Tva collectee (encaissement)				38,48	- 38
445800000 Tva sur creances impayees	24 928,32		24 928,32	2 992,00	21 936
445834000 Tva belge remboursement demandée	293 323,11		293 323,11		293 323
445837000 Tva roumanie remboursement demandée				272 753,44	- 272 753
445838000 Tva espagne remboursement demandée	537 416,50		537 416,50	821 326,40	- 283 910
445839000 Tva slovenie remboursement demandée				21 966,55	- 21 967
445860000 Etat tva s/fact.non parvenues	475 350,36		475 350,36	149 196,45	326 154
445870000 Etat tva s/fact.a etablr	36 435,59		36 435,59	11 214,58	25 221
. Autres	254 092,41		254 092,41	4 996 589,01	-4 742 497
409800000 Fourn rrr a obtenir	9 363,28		9 363,28	526 357,81	- 516 995
448700000 Etat produits a recevoir				16 250,00	- 16 250
451250000 Cc snch / sndi				4 453 981,20	-4 453 981
468700000 Deb et cred divers produits a recev	244 729,13		244 729,13		244 729
Disponibilités	2 389 959,54		2 389 959,54	8 772 488,14	-6 382 529
511200000 Cheques a encaisser	23 768,45		23 768,45		23 768
512110000 Bnp en eur	908 086,05		908 086,05	447 132,89	460 953
512120000 Sg en eur	176 810,88		176 810,88	372 211,38	- 195 401
512130000 Cl en eur	52 739,08		52 739,08	7 055,14	45 684
512140000 Hsbc en eur	2 034,65		2 034,65	2 034,65	
512320000 Sg en gbp	897 553,37		897 553,37	337 561,46	559 992
512410000 Bnp en usd	37 831,00		37 831,00	9 644,25	28 187
512420000 Sg en usd	285 972,51		285 972,51	119 099,70	166 873
512430000 Cl en usd	3 630,14		3 630,14	27 234,13	- 23 604
517000000 HSBC Factoring				7 448 808,22	-7 448 808
531100000 Caisse courbevoie euros	1 213,35		1 213,35	1 386,75	- 173
531400000 Caisse devises	320,06		320,06	319,57	
Charges constatées d'avance	78 695,44		78 695,44	60 168,74	18 527
486000000 Charges constatees d'avance	78 695,44		78 695,44	60 168,74	18 527
TOTAL (II)	65 575 118,90	667 963,60	64 907 155,30	46 577 158,33	18 329 997
TOTAL ACTIF (0 à V)	67 984 731,72	682 957,75	67 301 773,97	48 003 800,04	19 297 974

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 4 050 00)	4 050 000,00	4 050 000,00	
101300000 Capital social souscrit verse	4 050 000,00	4 050 000,00	
Réserve légale	405 000,00	405 000,00	
106110000 Reserve legale proprement dite	405 000,00	405 000,00	
Réserves réglementées	441,16	441,16	
106200000 Reserves indisponibles	441,16	441,16	
Autres réserves	2 020 532,32	1 976 177,68	44 355
106800000 Autres reserves	2 020 532,32	1 976 177,68	44 355
Résultat de l'exercice	4 873 933,30	44 354,64	4 829 579
TOTAL (II)	11 349 906,78	6 475 973,48	4 873 933
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	537 416,49		537 416
151800000 Autres prov.risques	537 416,49		537 416
TOTAL (III)	537 416,49		537 416
Emprunts et dettes			
. Découverts, concours bancaires	4 634,13	2 339,52	2 295
512510000 Raiffeisen bank - roumanie		210,65	- 211
518600000 Interets courus a payer	4 634,13	2 128,87	2 505
Associés	15 218 277,69	21 150 092,36	-5 931 815
451200000 Cc sns / sndi	14 609 044,17	21 150 092,36	-6 541 048
451250000 Cc snch / sndi	609 233,52		609 234
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		63 105,68	- 63 106
419120000 Clients avoirs a etablir - inventaire		63 105,68	- 63 106
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 934 092,12	18 515 422,39	16 418 670
401100000 Fourn achats de biens ou serv	28 234 596,86	15 281 548,98	12 953 048
408100000 Fourn factures non parvenues.	2 306 317,30	203 446,96	2 102 870
408110000 Fournisseurs fact non parvenues auto	729 033,05	63 360,00	665 673
408120000 Fournisseurs fact non parvenues - inventaire	3 664 144,91	2 967 066,45	697 078
. Personnel	1 253 103,07	432 118,28	820 985
421000000 Pers remunerations dues	1 388,77		1 389
425200000 Personnel avces acpts	26,30	35,28	- 9
428200000 Pers congés a payer	96 388,00	79 153,00	17 235
428260000 Provision pour pfe	1 107 000,00	329 030,00	777 970
428600000 Pers autres charges a payer	48 300,00	23 900,00	24 400
. Organismes sociaux	555 484,10	436 191,28	119 293
431000000 Securite sociale	44 778,00	230 757,00	- 185 979
437002000 C i p s	13 701,47	11 837,00	1 864
437004000 Gras savoye	15 032,55	13 715,28	1 317
437202000 Acompte taxe d'apprentissage	276,38		276
437203000 Acompte formation continue	560,59		561
438600000 Org.soc. autres charges a payer	1 366,11		1 366
438610000 Charges sociales s/ cp a payer	43 621,00	34 859,00	8 762
438630000 Charges sociales s/ pfe a payer	436 148,00	145 023,00	291 125
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 511 732,00	8 515,00	1 503 217
444000000 Etat impots s/benefices	1 511 732,00		1 511 732
444001000 Retenue a la source & pl sndi		8 515,00	- 8 515
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 189 007,49	774 480,85	414 527
445510000 Etat tva a decaisser	878 065,00	423 534,00	454 531
445530000 TVA A DECAISSER Belgique		81 506,65	- 81 507
445580000 Tva a decaisser portugal		17 353,70	- 17 354
445630000 Etat tva transferee Allemagne	26 468,87		26 469
445710000 Etat tva collectee	6 588,05	2 626,01	3 962

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
445710100 Tva collectee angleterre		201 482,29	- 201 482
445710300 TVA COLLECTEE Allemangne		18 869,69	- 18 870
445710500 Tva collectee roumanie		10 059,44	- 10 059
445711000 Tva collectee (encaissement)	72,53		73
445777000 Tva collectee sur acquisitions intracomunau	254 740,39		254 740
445777010 Tva collectée - autoliquidation douane fran		3,00	- 3
445777030 TVA Collectée sur Revers Charg	21 953,49		21 953
445777100 Tva collectée / acquisition intracom - anglet		10 490,34	- 10 490
445777300 Tva collectée / acquisition intracom - allem	1 119,10	650,83	468
445777500 Tva collectée / acquisition intracom - rouma		7 854,90	- 7 855
445777700 TVA Collectée / Acquisition intracom - Portu		50,00	- 50
445778000 TVA Collectée / Acquisition intracom - Slove	0,06		
. Autres impôts, taxes et assimilés	275 470,00	89 138,95	186 331
442100000 RETENUE A LA SOURCE PAIE	9 428,00		9 428
448601000 Etat - cet	81 050,00		81 050
448602000 Etat - taxe d'apprentissage		292,96	- 293
448603000 Formation professionnelle cont		772,04	- 772
448605000 Etat - organic a payer	162 933,00	73 512,95	89 420
448606000 Etat - tvts a payer	4 882,00	7 008,00	- 2 126
448608000 Taxe handicape - agefiph	4 100,00	1 015,00	3 085
448610000 Charges fiscales s/ cp a payer	1 619,00	1 330,00	289
448630000 Charges fiscales s/ pfe apayer	11 458,00	5 208,00	6 250
Autres dettes	236 111,39	38 201,39	197 910
419800000 Clients rrr a accorder	222 311,55	29 850,23	192 461
468600000 Deb et cred divers charges a payer	13 799,84	8 351,16	5 449
Produits constatés d'avance	10 106,25		10 106
487000000 Produits constates d'avance	10 106,25		10 106
TOTAL (IV)	55 188 018,24	41 509 605,70	13 678 413
Ecart de conversion passif (V)	226 432,46	18 220,86	208 212
477800000 Dif.conv.passif compensees couverture	226 432,46	18 220,86	208 212
TOTAL PASSIF (I à V)	67 301 773,97	48 003 800,04	19 297 974

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	103 848 481,56	82 488 862,74	186 337 344,30	114 978 062,49	71 359 282	62,06
707100000 Ventes france	103 477 894,57		103 477 894,57	55 918 802,58	47 559 092	85,05
707101000 Port / ventes france	23 412,44		23 412,44	65 451,63	- 42 039	-64,23
707110000 Produits fae	420 152,92		420 152,92	16 307,78	403 845	N/S
707401000 Port / ventes export				4 507,83	- 4 508	-100
707920000 Ventes suspension tva		5 352 436,31	5 352 436,31	4 661 185,86	691 250	14,83
707930000 Ventes cee		7 783 273,80	7 783 273,80	3 552 023,03	4 231 251	119,12
707931000 Ventes cee à partir d		806 087,85	806 087,85	13 070 839,71	-12 264 752	-93,83
707932000 Ventes belgique avec		2 216 791,28	2 216 791,28	2 251 265,09	- 34 474	-1,53
707933000 VENTES ALLEMAGNE avec		867 386,49	867 386,49	378 614,12	488 772	129,10
707935000 Ventes roumaine avec		91 995,83	91 995,83	459 637,33	- 367 642	-79,99
707937000 Ventes portugaise ave		874 898,75	874 898,75	913 422,75	- 38 524	-4,22
707938000 Ventes slovenes avec		2 716 990,46	2 716 990,46	1 276 644,51	1 440 346	112,82
707939100 Ventes espagnole reve				88 110,00	- 88 110	-100
707940000 Ventes export		3 867 933,91	3 867 933,91	954 993,74	2 912 940	305,02
707950000 Ventes france exonere		195 562,63	195 562,63	229 496,36	- 33 934	-14,79
707951000 Ventes ue / provenanc		13 623 726,41	13 623 726,41	11 966 006,78	1 657 720	13,85
707954000 Ventes tiers / proven		21 741 363,51	21 741 363,51	4 153 889,44	17 587 474	423,40
707955000 Ventes tiers / proven		2 580 528,50	2 580 528,50	1 433 800,17	1 146 728	79,98
707971000 Ventes cee ou export				284 575,28	- 284 575	-100
707972000 Ventes cee ou export		13 673 962,94	13 673 962,94	10 604 533,35	3 069 430	28,94
707973000 0,00		6 848,90	6 848,90		6 849	N/S
707975000 Ventes cee ou export				243 411,14	- 243 411	-100
707977000 Ventes cee ou export		1 904 450,27	1 904 450,27	155 484,38	1 748 966	N/S
707980000 Ventes cee ou export		2 292 351,56	2 292 351,56	2 024 782,98	267 569	13,21
707992000 VENTES EXPORT à parti		1 724 697,83	1 724 697,83	19 341,61	1 705 356	N/S
707995000 VENTES EXPORT à parti				68 875,68	- 68 876	-100
707998000 VENTES EXPORT à parti		167 575,51	167 575,51	234 647,43	- 67 072	-28,58
709711000 Ristourne fin d'annee	-72 978,37		-72 978,37	-52 588,07	- 20 390	38,77
Production vendue services	105 097,67		105 097,67	41 854,35	63 243	151,10
708400000 Commissions export	105 097,67		105 097,67	41 854,35	63 243	151,10
Chiffre d'affaires Net	103 953 579,23	82 488 862,74	186 442 441,97	115 019 916,84	71 422 525	62,10

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de	89 659,93		
781730000 Rep/prov.deprec.stock		1 254 908,08	-1 254 908	-100
781740000 Rep/prov.deprec.creances	22 439,20	154 363,98	- 131 925	-85,46
791000000 Transf.charges d'exploitation	22 835,79	25 369,62	- 2 534	-9,99
791001000 Tr. chg. exploit. non repris dans cvae	36 444,11		36 444	N/S
791002000 Transf charges exploit h tva		2 630,68	- 2 631	-100
791099000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION - Groupe		5 730,84	- 5 731	-100
791299000 TRANSFERT CH EXPLOIT SANS TVA - Groupe	7 940,83		7 941	N/S
Autres produits		1 479,06	- 1 479	-100
758000000 Produits div.gestion courante		1 479,06	- 1 479	-100
Total des produits d'exploitation	186 532 101,90	116 464 399,10	70 067 703	60,16
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	184 325 724,35	95 667 892,51	88 657 832	92,67
607100000 Achat matiere	62 327 065,45	32 106 056,69	30 221 009	94,13
607101000 Fret france sur achats	752 352,40	1 116 317,04	- 363 965	-32,60
607101100 Penalite transport polimeri	15 475,10	11 519,90	3 955	34,33
607102000 Commissions france	292 586,04	202 591,52	89 995	44,42
607102001 Commissions cho tae hong	16 963,80	18 978,40	- 2 015	-10,62
607104000 Assurances transport	12 146,56	11 542,22	604	5,24

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
607104100 Assurance stockage	68 927,74	30 554,88	38 373	125,59
607106000 Stockage france	1 042 064,98	1 326 981,45	- 284 916	-21,47
607109000 Charges ffnp (direct)	665 673,05	-72 603,13	738 276	N/S
607110000 Achats france stock	113 373 916,05	58 012 620,09	55 361 296	95,43
607111000 Fret france sur vente	3 849 284,53	2 270 325,24	1 578 959	69,55
607114000 FRAIS ALPEGA TRANSWID tms BELGIUM	17 721,12		17 721	N/S
607116000 FRAIS BUYCO	241,80		242	N/S
607120000 Droits douane france exonere	691 645,65	578 214,50	113 431	19,62
607131000 Assurances credit - ducroire	41 869,58	48 019,47	- 6 150	-12,81
607133000 Assurances credit - sfac	39 572,40	31 139,50	8 433	27,08
607141000 FRAIS D'ENQUETE - CREDENDO	21 468,00	22 499,00	- 1 031	-4,58
607143000 FRAIS D'ENQUETE - EULER HERMES	42 574,64	39 437,42	3 137	7,95
607998000 Valorisation du pool d'écarts	285 147,59	180 291,20	104 856	58,16
607999000 Achats - compte pool	769 027,87	219 390,36	549 638	250,53
609700000 Rrro/ach. marchandises		-485 983,24	485 983	-100
Variation de stock (marchandises)	-14 689 773,70	12 796 817,20	-27 486 591	-214,79
603700000 Variat.stock marchandises	-14 071 401,12	10 965 031,84	-25 036 433	-228,33
603710000 Variation stock bilan	-618 372,58	1 831 785,36	-2 450 158	-133,76
Achats de matières premières et autres approvisionnement	480 863,72	402 050,45	78 813	19,60
608101000 Frais divers sur achats	340 052,21	119 229,35	220 823	185,21
608102000 Frais divers sur ventes	140 811,51	282 821,10	- 142 010	-50,21
Autres achats et charges externes	4 880 731,19	4 919 918,79	- 39 188	-0,80
606100000 Edf gdf	918,44		918	N/S
606300000 Achats fourn.entret.petit equipement	2 057,84	2 198,38	- 141	-6,39
606301000 Petit materiel non amort	680,62	7 816,70	- 7 136	-91,29
606400000 Achats fournis administratives	3 834,81	11 536,28	- 7 701	-66,76
606800000 Carburant	26 518,87	22 778,80	3 740	16,42
606801000 Carburant non recuperable	854,78	1 210,04	- 355	-29,36
611002000 Sous traitance generale - snetor us	88 322,26	47 141,46	41 181	87,36
611003000 SOUS TRAITANCE GENERALE - SLOVENIE	32 736,21		32 736	N/S
611004000 SOUS TRAITANCE GENERALE - BALKAN	71 819,06		71 819	N/S
611099000 SOUS TRAITANCE GENERALE - Groupe - SNLS	1 818 519,92	1 132 251,82	686 268	60,61
613200000 Locations immobilieres	24 105,96	23 169,96	936	4,04
613500000 Locations mobilieres	2 685,37	1 860,91	824	44,30
613530000 Location vehicules	63 895,64	71 312,45	- 7 417	-10,40
614000000 Charges locatives et copropriete	2 997,03	3 156,32	- 159	-5,05
615200000 Entretien sur bien immobilier	3 651,08	3 833,06	- 182	-4,75
615530000 Ent rep vehicules	31 219,01	33 492,15	- 2 273	-6,79
615550000 Maintenance informatique	2 132,03	713,16	1 419	198,96
616530000 Assurance vehicules	18 185,80	21 045,45	- 2 860	-13,59
616540000 Assurances missions	6 204,11	4 920,72	1 283	26,08
618100000 Documentation generale		41 619,72	- 41 620	-100
618300000 Documentation technique	65 228,05	17 516,47	47 712	272,38
618500000 Frais de colloques seminaires conference	577,52		578	N/S
621510000 Coursiers nationaux	25 131,72	25 132,22	- 1	0,00
621520000 Coursiers internationaux	16 178,78	21 059,22	- 4 880	-23,17
622610000 Honoraires expert comptables	19 620,00	16 780,00	2 840	16,92
622620000 Honoraires com aux comptes	30 000,00	30 150,00	- 150	-0,50
622630000 Honoraires nibelis	5 303,52	5 071,63	232	4,57
622690000 Honoraires juridique	1 125,00	1 025,00	100	9,76
622692000 Honoraires avocats		11 861,31	- 11 861	-100
622693000 Honoraires divers	78 828,50	84 539,37	- 5 711	-6,76
622695000 Honoraires paie roumanie		3 716,58	- 3 717	-100
622700000 Frais actes & contentieux	9 936,32	3 508,58	6 428	183,20
623100000 Annonces et insertions	16 020,00	6 345,00	9 675	152,48
623300000 Foires et exposition	19 544,58	12 685,74	6 859	54,07
623400000 Cadeaux a la clientele	10 428,83	9 312,09	1 117	11,99
623600000 Catalogues et imprimes	2 275,00	725,00	1 550	213,79
623800000 Pourboires dons courants	5,10		5	N/S
624100000 Transports s/achats		275,53	- 276	-100
625100000 Voyages et déplacements	56 796,83	57 235,16	- 438	-0,77
625101000 Voy et deplt m,lageron	16 202,06	14 819,33	1 383	9,33

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
625102000 Voy et deplt badr	48 742,07	41 726,24	7 016	16,81
625110000 Indemnites kilometriques	843,80	220,39	623	282,87
625500000 Frais de demenagement	840,00		840	N/S
625600000 Missions	6 955,15	10 714,87	- 3 760	-35,09
625610000 Mis et recp	1 312,00		1 312	N/S
626100000 Frais postaux	1 754,89	3 082,59	- 1 328	-43,07
626210000 Lignes fixes	84,10	597,53	- 513	-85,93
626220000 Portables	13 935,84	16 094,86	- 2 159	-13,41
626500000 Frais internet	5 392,33	4 651,53	741	15,93
627200000 Commissions tenue compte	15 841,32	16 873,95	- 1 033	-6,12
627500000 Frais sur effets	163,07	235,14	- 72	-30,65
627800000 Autr.frais /prestations de services	2 831,41	2 718,68	113	4,15
627810000 FRAIS S/AAT VAT	1 460,69		1 461	N/S
627820000 Frais forfaitaire	17 977,24	13 970,43	4 007	28,68
627830000 Frais telematique	276,00	945,94	- 670	-70,82
627840000 Frais sur cautions	22 852,46	23 721,88	- 869	-3,67
627850000 Frais de virements clients	2 910,96	5 875,66	- 2 965	-50,46
627855000 Frais de virements fournisseur	6 506,70	5 777,25	729	12,63
627860000 Frais de credit documentaire	34 219,71	11 687,57	22 532	192,79
627870000 Frais de credocs clients	6 836,81		6 837	N/S
627900000 Commission d'affacturage	64 719,71	37 115,43	27 604	74,37
628100000 Concours divers cotisations	1 020,00	1 840,00	- 820	-44,57
628190000 Frais communs	2 042 091,59	2 959 800,00	- 917 708	-31,01
628200000 Frais de formation	6 622,69	10 453,24	- 3 831	-36,64
Impôts, taxes et versements assimilés	301 354,38	131 971,47	169 383	128,35
633300000 Impots.particip employeur format continu	15 453,80	13 316,04	2 138	16,05
633500000 Impots versement liberatoire taxe appren	10 508,58	9 165,48	1 343	14,65
633600000 Taxe handicapé - agefiph	3 085,00	1 015,00	2 070	203,94
635111000 Cfe cont fonciere des entrepri	6 313,00	6 253,00	60	0,96
635112000 Cvae contr ve des entreprises	91 640,00	20 822,00	70 818	340,11
635140000 Impots taxe s/vehicules societes	4 882,00	7 008,00	- 2 126	-30,34
635400000 Droits enregistrements et timbres		535,00	- 535	-100
637100000 Impots contribution sociale de solidarit	162 933,00	73 512,95	89 420	121,64
638110000 Charges fiscales s/ cp a payer	289,00	-355,00	644	181,41
638130000 Charges fiscales s/ pfe a payer	6 250,00	699,00	5 551	794,13
Salaires et traitements	2 311 825,91	1 346 536,62	965 289	71,69
641100000 Sal appoint.commissions de base	1 119 966,03	964 642,98	155 323	16,10
641102000 Salaire bruts roumanie		26 257,07	- 26 257	-100
641200000 Pers conges payes	17 235,00	-21 160,00	38 395	181,45
641260000 Provision pour pfe	777 970,00	60 639,00	717 331	N/S
641300000 Pers primes et gratifications	391 093,35	258 268,19	132 825	51,43
641400000 Pers indemnites et avantages divers	12 353,53	63 517,38	- 51 164	-80,55
641480000 Avantages en nature debit	24 336,00	20 302,00	4 034	19,87
641490000 Avantages en nature credit	-31 128,00	-25 930,00	- 5 198	20,05
Charges sociales	1 076 002,81	643 077,88	432 925	67,32
645100000 Pers cotisations a l'urssaf	495 688,67	407 326,60	88 362	21,69
645102000 Charges sociales - roumanie		6 357,95	- 6 358	-100
645310000 Cotisations cips	54 501,48	69 382,16	- 14 881	-21,45
645320000 Cotisations groupe mornay	96 665,74	51 815,51	44 850	86,56
645340000 Cotisations gras savoye	52 240,09	45 713,29	6 527	14,28
645810000 Charges sociales s/ cp a payer	8 762,00	-10 727,00	19 489	181,68
645830000 Charges sociales pfe a payer	291 125,00	23 056,00	268 069	N/S
647400000 Rie et tickets restaurant	22 207,79	18 441,60	3 766	20,42
647500000 Pers medecine du travail pharmacie	6 819,57	6 251,77	568	9,08
648100000 Autres charges du personnel	1 560,00	1 560,00		0,00
648102000 Interressement annuel	46 432,47	23 900,00	22 532	94,28
Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 006,04	2 068,16	- 62	-3,00
681140000 Dot amort immo corp mat info	2 006,04	2 068,16	- 62	-3,00
Dotations aux provisions sur actif circulant	656 209,61	20 153,31	636 056	N/S
681730000 Dot.prov.stocks &en-cours	530 764,44		530 764	N/S
681740000 Dot.prov.depre.creances	125 445,17	20 153,31	105 292	522,45

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
Dotations aux provisions pour risques et charges 681500000 Dot.prov.char.ex.(risque et charges)	537 416,49 537 416,49		537 416 537 416	N/S N/S
Autres charges	21 617,28	152 347,84	- 130 731	-85,81
654000000 Perte/ creances irrecouvrables	21 482,41	152 347,77	- 130 865	-85,90
658000000 Charges div.gestion courante	134,87	0,07	135	N/S
Total des charges d'exploitation	179 903 978,08	116 082 834,23	63 821 144	54,98
RESULTAT D'EXPLOITATION	6 628 123,82	381 564,87	6 246 559	N/S
Autres intérêts et produits assimilés	19 938,56	55 409,52	- 35 471	-64,02
763800000 Revenus des creances diverses	19 918,91	44 114,03	- 24 195	-54,85
765000000 Escomptes obtenus	19,65		20	N/S
768000000 Autres prod.financiers		11 295,49	- 11 295	-100
Différences positives de change	1 415,58	6 062,92	- 4 647	-76,65
766001000 GAINS DE CHANGE - SWAP USD		3 291,17	- 3 291	-100
766002000 GAINS DE CHANGE - SWAP GBP	1 415,58	2 771,75	- 1 356	-48,93
Total des produits financiers	21 354,14	61 472,44	- 40 118	-65,26
Intérêts et charges assimilées	245 544,26	313 435,17	- 67 891	-21,66
661160000 INTERET DE FINANCEMENT AFFACTURAGE HSBC	12 063,82	17 038,45	- 4 975	-29,20
661500000 Interets comptes courants depots cred	227 459,99	292 094,45	- 64 634	-22,13
661600000 Interets bancaires operations financemen	1 788,51	1 203,07	585	48,66
665000000 Escomptes accordes	4 181,14	2 867,58	1 314	45,81
665100000 Escomptes france	50,80	231,62	- 181	-78,07
Différences négatives de change	73 889,14	133 321,55	- 59 432	-44,58
666000000 Pertes de change	73 889,14	133 321,55	- 59 432	-44,58
Total des charges financières	319 433,40	446 756,72	- 127 323	-28,50
RESULTAT FINANCIER	-298 079,26	-385 284,28	87 205	22,63
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6 330 044,56	-3 719,41	6 333 764	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	100 319,74	48 074,05	52 246	108,68
771810000 Dommages & interets percus		31 240,00	- 31 240	-100
771811000 Dommages é interets percus sans tva	100 319,74	9 183,19	91 137	992,43
772000000 Except prod.div.cour.s/ex.anterieurs		7 650,86	- 7 651	-100
Total des produits exceptionnels	100 319,74	48 074,05	52 246	108,68
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	44 699,00		44 699	N/S
671200000 Except penalites et amendes	119,00		119	N/S
671800000 Except autres charges sur op gestion	42 500,00		42 500	N/S
671810000 DOMMAGES & INTERETS PAYES	2 080,00		2 080	N/S
Total des charges exceptionnelles	44 699,00		44 699	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL	55 620,74	48 074,05	7 547	15,70
Impôts sur les bénéfices	1 511 732,00		1 511 732	N/S
695100000 Impots sur benefices dus en france	1 511 732,00		1 511 732	N/S
Total des Produits	186 653 775,78	116 573 945,59	70 079 830	60,12
Total des charges	181 779 842,48	116 529 590,95	65 250 252	55,99
RESULTAT NET	4 873 933,30	44 354,64	4 829 579	N/S

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 67 301 773,97 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 4 873 933,30 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.

1 - INFORMATION AU TITRE D'UN EVENEMENT DE L'EXERCICE

La poursuite de la crise sanitaire liée au covid-19 constitue un événement majeur de l'exercice.

Conformément aux dispositions du PCG art 832-2, 833-2 et 834.2 sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société n'a pas constaté de baisse d'activité à la suite des différentes mesures prises par les gouvernements au niveau mondial afin d'endiguer la propagation du virus covid-19.

2 - INFORMATION AU TITRE DE L'IMPACT DU COVID-19 SUR L'ACTIVITE DE L'ENTREPRISE POSTERIEUREMENT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

La société constate que cette crise sanitaire n'a a priori toujours pas d'impact négatif sur son activité depuis le début de l'exercice.

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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 :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- 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
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Règles et méthodes comptables

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

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

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Agencements, aménagements, installations	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

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.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

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°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	608 272		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	3 550		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 699		965
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	16 249		965
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			620
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	815 109		968 398
TOTAL	815 109		969 018
TOTAL GENERAL	1 439 630		969 983

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			608 272	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			3 550	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			13 664	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			17 214	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			620	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 783 507	
TOTAL			1 784 127	
TOTAL GENERAL			2 409 613	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	3 550			3 550
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 438	2 006		11 444
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	12 988	2 006		14 994
TOTAL GENERAL	12 988	2 006		14 994

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 006				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 006				
TOTAL GENERAL	2 006				

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

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des 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 réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients 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				
		537 416		537 416
TOTAL Provisions		537 416		537 416
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 Autres dépréciations				
	34 193	530 764 125 445	22 439	530 764 137 199
TOTAL Dépréciations	34 193	656 210	22 439	667 964
TOTAL GENERAL	34 193	1 193 626	22 439	1 205 380
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 193 626	22 439	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	11 113		11 113
Autres immobilisations financières	1 772 394		1 772 394
Clients douteux ou litigieux	140 976	140 976	
Autres créances clients	32 408 523	32 408 523	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques			
- T.V.A	2 278 664	2 278 664	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	254 092	254 092	
Charges constatées d'avance	78 695	78 695	
TOTAL GENERAL	36 944 458	35 160 950	1 783 507
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
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 établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	4 634	4 634		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	34 934 092	34 934 092		
Personnel et comptes rattachés	1 253 103	1 253 103		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	555 484	555 484		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques	1 511 732	1 511 732		
- T.V.A	1 189 007	1 189 007		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	275 470	275 470		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	15 218 278	-0	15 218 278	
Autres dettes	236 111	236 111		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	10 106	10 106		
TOTAL GENERAL	55 188 018	39 969 740	15 218 278	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

(Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	620		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	13 617 569		
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
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	3 979 064		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	15 218 278		
Produits de participation			
Autres produits financiers	19 919		
Charges financières	227 460		

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds commercial issu d'un apport partiel d'actif de SNETOR			608 272	608 272

Produits et avoirs à 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	542 760
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 9 363)	254 092
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	796 853

Charges à payer et avoirs à établir

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	4 634
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 699 495
Dettes fiscales et sociales	1 998 865
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 222 312)	236 111
TOTAL	8 939 106

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	78 695	10 106
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	78 695	10 106

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	90 000	45,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	90 000	45,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	186 337 344
Ventes de produits finis	
Prestations de services	105 098
TOTAL	186 442 442

Répartition par marché géographique	Montant
France	103 953 579
Etranger	82 488 863
TOTAL	186 442 442

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	6 330 045	1 496 992
Résultat exceptionnel (et participation)	55 621	14 740
Résultat comptable	4 873 933	1 511 732

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	380 515
Autres engagements donnés :	
- Encours d'affacturage	17 132 136
TOTAL	17 512 651

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS (en base) Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS (en base) Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : C3S Autres :	162 933
TOTAL	162 933
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	30 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	30 000

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	18	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	21	

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

La société entre dans le périmètre de consolidation par intégration globale de la SA SNETOR, 11 Avenue Dubonnet - 92400 COURBEVOIE.

SNETOR FRANCE
Société par actions simplifiée au capital de 4.050.000 Euros
Siège social : 11 avenue Dubonnet, 92400 Courbevoie
RCS Nanterre 383 926 409

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 9 JUIN 2022

Affectation du résultat de l'exercice clos au 31.12.2021

« DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide, sur la proposition du Président, d'affecter ainsi qu'il suit, le montant du bénéfice net comptable de l'exercice, savoir :

- *Bénéfice de l'exercice.....4.873.933 €*
- *distribution aux associés d'une somme de 2.925.000 €*
représentant un dividende de 32,50 € par action


- *et le solde, soit la somme de 1.948.933 €*
au poste "Autres Réserves" qui présentera ainsi un solde créditeur de 3.969.465 euros

L'Associé unique décide que le dividende de cet exercice sera mis en paiement à compter du 16 juin 2022.

L'Associé Unique prend acte qu'il a été distribué, au titre des trois derniers exercices, le dividende suivant :

<i>Date de clôture d'exercice</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
<i>Distribution par action</i>	<i>2,40 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>

Cette décision est adoptée. »



Copie certifiée conforme
Le Président
Emmanuel AUBOURG



SNETOR FRANCE

Société par actions simplifiée au capital de 4 050 000 €

Siège social : 11, avenue Dubonnet 92400 COURBEVOIE

R C NANTERRE : B 383 926 409

RAPPORT

DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

POUR L'EXERCICE ANNUEL

CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Fiduciaire Paris Ouest

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
inscrite au tableau de l'Ordre de Paris

et membre de la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

Siège social : 82, avenue André Morizet 92100 BOULOGNE

Javer Audit

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
inscrite au tableau de l'Ordre d'Orléans

et membre de la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

Siège social : 8, rue Claude Lewy 45000 Orléans

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

A l'actionnaire,

1. 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 SNETOR FRANCE 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.

2. 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

3. Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Les notes de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables suivies par votre société. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus, les informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.
- L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des stocks et en-cours. Nous avons vérifié le bien-fondé de ces règles et méthodes et nous sommes assurés de leur correcte application.
- La valorisation des stocks et en-cours : l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des stocks et en-cours. Nous avons vérifié le bien-fondé de ces règles et méthodes et nous sommes assurés de leur correcte application.
- 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.

4. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires appelés à statuer sur les comptes

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

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

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.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

5. 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.

6. 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.

Fait à Orléans et Boulogne, le 24 mai 2022,

Les Commissaires aux comptes,

JAVER AUDIT

Anil Kala

Fiduciaire Paris Ouest

Florence Dutrieux

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	608 271,58		608 271,58	608 271,58	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immob. incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Install. Techn., matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	17 213,84	14 994,15	2 219,69	3 260,73	- 1 041
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	620,00		620,00		620
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	11 113,00		11 113,00	11 113,00	
Autres immobilisations financières	1 772 394,40		1 772 394,40	803 996,40	968 398
TOTAL (I)	2 409 612,82	14 994,15	2 394 618,67	1 426 641,71	967 977
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	28 024 208,90	530 764,44	27 493 444,46	13 334 435,20	14 159 009
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	32 549 499,11	137 199,16	32 412 299,95	17 738 300,69	14 673 999
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				209 004,00	- 209 004
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 278 663,50		2 278 663,50	1 466 172,55	812 491
. Autres	254 092,41		254 092,41	4 996 589,01	-4 742 497
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	2 389 959,54		2 389 959,54	8 772 488,14	-6 382 529
Charges constatées d'avance	78 695,44		78 695,44	60 168,74	18 527
TOTAL (II)	65 575 118,90	667 963,60	64 907 155,30	46 577 158,33	18 329 997
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	67 984 731,72	682 957,75	67 301 773,97	63 003 800,04	19 297 974

Commissaire
aux comptes

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 4 050 000,00)	4 050 000,00	4 050 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	405 000,00	405 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	441,16	441,16	
Autres réserves	2 020 532,32	1 976 177,68	44 355
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	4 873 933,30	44 354,64	4 829 579
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	11 349 906,78	6 475 973,48	4 873 933
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	537 416,49		537 416
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	537 416,49		537 416
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	4 634,13	2 339,52	2 295
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	15 218 277,69	21 150 092,36	-5 931 815
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		63 105,68	- 63 106
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 934 092,12	18 515 422,39	16 418 670
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 253 103,07	432 118,28	820 985
. Organismes sociaux	555 484,10	436 191,28	119 293
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 511 732,00	8 515,00	1 503 217
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 189 007,49	774 480,85	414 527
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	275 470,00	89 138,95	186 331
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	236 111,39	38 201,39	197 910
Produits constatés d'avance	10 106,25		10 106
TOTAL (IV)	55 188 018,24	41 509 605,70	13 678 413
Ecart de conversion passif(V)	226 432,46	18 220,86	208 212
TOTAL PASSIF (I à V)	67 301 773,97	48 003 800,04	19 297 974

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	103 848 481,56	82 488 862,74	186 337 344,30	114 978 062,49	71 359 282	62,06
Production vendue biens						
Production vendue services	105 097,67		105 097,67	41 854,35	63 243	151,10
Chiffres d'affaires Nets	103 953 579,23	82 488 862,74	186 442 441,97	115 019 916,84	71 422 525	62,10
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			89 659,93	1 443 003,20	-1 353 343	-93,79
Autres produits				1 479,06	- 1 479	-100
Total des produits d'exploitation			186 532 101,90	116 464 399,10	70 067 703	60,16
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			184 325 724,35	95 667 892,51	88 657 832	92,67
Variation de stock (marchandises)			-14 689 773,70	12 796 817,20	-27 486 591	-214,79
Achats de matières premières et autres approvisionnements			480 863,72	402 050,45	78 813	19,60
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			4 880 731,19	4 919 918,79	- 39 188	-0,80
Impôts, taxes et versements assimilés			301 354,38	131 971,47	169 383	128,35
Salaires et traitements			2 311 825,91	1 346 536,62	965 289	71,69
Charges sociales			1 076 002,81	643 077,88	432 925	67,32
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 006,04	2 068,16	- 62	-3,00
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			656 209,61	20 153,31	636 056	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges			537 416,49		537 416	N/S
Autres charges			21 617,28	152 347,84	- 130 731	-85,81
Total des charges d'exploitation			179 903 978,08	116 082 834,23	63 821 144	54,98
RESULTAT EXPLOITATION			6 628 123,82	381 564,87	6 246 559	N/S
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			19 938,56	55 409,52	- 35 471	-64,02
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change			1 415,58	6 062,92	- 4 647	-76,65
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			21 354,14	61 472,44	- 40 118	-65,26
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilés			245 544,26	313 435,17	- 67 891	-21,66
Différences négatives de change			73 889,14	133 321,55	- 59 432	-44,58
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			319 433,40	446 756,72	- 127 323	-28,50
RESULTAT FINANCIER			-298 079,26	-385 284,28	87 205	22,63
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			6 330 044,56	-3 719,41	6 333 764	N/S

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	100 319,74	48 074,05	52 246	108,68
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	100 319,74	48 074,05	52 246	108,68
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	44 699,00		44 699	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	44 699,00		44 699	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL	55 620,74	48 074,05	7 547	15,70
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	1 511 732,00		1 511 732	N/S
Total des Produits	186 653 775,78	116 573 945,59	70 079 830	60,12
Total des charges	181 779 842,48	116 529 590,95	65 250 252	55,99
RESULTAT NET	4 873 933,30	44 354,64	4 829 579	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 67 301 773,97 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 4 873 933,30 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.

1 - INFORMATION AU TITRE D'UN EVENEMENT DE L'EXERCICE

La poursuite de la crise sanitaire liée au covid-19 constitue un événement majeur de l'exercice.

Conformément aux dispositions du PCG art 832-2, 833-2 et 834.2 sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société n'a pas constaté de baisse d'activité à la suite des différentes mesures prises par les gouvernements au niveau mondial afin d'endiguer la propagation du virus covid-19.

2 - INFORMATION AU TITRE DE L'IMPACT DU COVID-19 SUR L'ACTIVITE DE L'ENTREPRISE POSTERIEUREMENT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

La société constate que cette crise sanitaire n'a a priori toujours pas d'impact négatif sur son activité depuis le début de l'exercice.

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.




SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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 :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- 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
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Règles et méthodes comptables

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

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

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Agencements, aménagements, installations	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT


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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.


 Commissaire aux comptes

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.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

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°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	608 272		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	3 550		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 699		965
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	16 249		965
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			620
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	815 109		968 398
TOTAL	815 109		969 018
TOTAL GENERAL	1 439 630		969 983

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			608 272	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			3 550	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			13 664	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			17 214	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			620	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 783 507	
TOTAL			1 784 127	
TOTAL GENERAL			2 409 613	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	3 550			3 550
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 438	2 006		11 444
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	12 988	2 006		14 994
TOTAL GENERAL	12 988	2 006		14 994

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 006				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 006				
TOTAL GENERAL	2 006				

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

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des 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 réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients 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				
		537 416		537 416
TOTAL Provisions		537 416		537 416
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 Autres dépréciations				
	34 193	530 764 125 445	22 439	530 764 137 199
TOTAL Dépréciations	34 193	656 210	22 439	667 964
TOTAL GENERAL	34 193	1 193 626	22 439	1 205 380
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 193 626	22 439	





Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	11 113		11 113
Autres immobilisations financières	1 772 394		1 772 394
Clients douteux ou litigieux	140 976	140 976	
Autres créances clients	32 408 523	32 408 523	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	2 278 664	2 278 664	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	254 092	254 092	
Charges constatées d'avance	78 695	78 695	
TOTAL GENERAL	36 944 458	35 160 950	1 783 507
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
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 établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	4 634	4 634		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	34 934 092	34 934 092		
Personnel et comptes rattachés	1 253 103	1 253 103		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	555 484	555 484		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	1 511 732	1 511 732		
- T.V.A	1 189 007	1 189 007		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	275 470	275 470		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	15 218 278	-0	15 218 278	
Autres dettes	236 111	236 111		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	10 106	10 106		
TOTAL GENERAL	55 188 018	39 969 740	15 218 278	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				


**commissaire
aux comptes**

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

(Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	620		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	13 617 569		
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
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	3 979 064		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	15 218 278		
Produits de participation			
Autres produits financiers	19 919		
Charges financières	227 460		





commissaire
aux comptes



Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds commercial issu d'un apport partiel d'actif de SNETOR			608 272	608 272

Produits et avoirs à 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	542 760
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 9 363)	254 092
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	796 853

Charges à payer et avoirs à établir

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	4 634
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 699 495
Dettes fiscales et sociales	1 998 865
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 222 312)	236 111
TOTAL	8 939 106


**commissaire
aux comptes**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	78 695	10 106
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	78 695	10 106

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	90 000	45,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	90 000	45,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	186 337 344
Ventes de produits finis	
Prestations de services	105 098
TOTAL	186 442 442

Répartition par marché géographique	Montant
France	103 953 579
Etranger	82 488 863
TOTAL	186 442 442



 C
 commissaire
 aux comptes

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	6 330 045	1 496 992
Résultat exceptionnel (et participation)	55 621	14 740
Résultat comptable	4 873 933	1 511 732

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	380 515
Autres engagements donnés :	
- Encours d'affacturage	17 132 136
TOTAL	17 512 651

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS (en base) Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS (en base) Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
C3S	162 933
Autres :	
TOTAL	162 933
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	30 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	30 000

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	18	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	21	

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

La société entre dans le périmètre de consolidation par intégration globale de la SA SNETOR, 11 Avenue Dubonnet - 92400 COURBEVOIE.



C
commissaire
aux comptes