

RCS : LYON  
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 03481  
Numéro SIREN : 398 750 653  
Nom ou dénomination : CURIUM

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/030792

**BILAN ACTIF**

*[Signature]*

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	13 710	9 155	4 554	6 910	2 355	34.09	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	803 830	550 848	252 982	167 471	85 511	51.06	
	Autres immobilisations corporelles	1 140 666	574 556	566 110	460 499	105 611	22.93	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	32 958		32 958	31 966	992	3.10		
<b>Total II</b>	<b>1 991 163</b>	<b>1 134 559</b>	<b>856 604</b>	<b>666 846</b>	<b>189 758</b>	<b>28.46</b>		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	10 451		10 451		10 451		
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	3 739 235	7 100	3 732 135	2 146 925	1 585 210	73.84	
	Autres créances	85 560		85 560	144 089	58 530	40.62	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	324 000	14 855	309 145	236 390	72 754	30.78		
Disponibilités	3 222 936		3 222 936	1 623 340	1 599 596	98.54		
Charges constatées d'avance (3)	5 468		5 468	2 689	2 779	103.32		
<b>Total III</b>	<b>7 387 649</b>	<b>21 955</b>	<b>7 365 694</b>	<b>4 153 434</b>	<b>3 212 260</b>	<b>77.34</b>		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>9 378 813</b>	<b>1 156 515</b>	<b>8 222 298</b>	<b>4 820 280</b>	<b>3 402 018</b>	<b>70.58</b>		

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

700  
7 100

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 52 096)	52 096		52 096			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	72 504		72 504			
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	5 210		5 210			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	2 193 736		1 810 600		383 136	21.16
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	1 144 374		383 136		761 238	198.69
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	3 467 920		2 323 546		1 144 374	49.25	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques	77 000				77 000	
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>	77 000				77 000	
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 153 367		959 913		193 454	20.15
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	162 195		199 292		37 097	18.61
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			16 923		16 923	100.00
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	696 044		444 473		251 570	56.60
	Dettes fiscales et sociales	1 363 224		846 304		516 920	61.08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	24 948		29 828		4 880	16.36	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	1 277 601				1 277 601	
	<b>Total IV</b>	4 677 378		2 496 733		2 180 644	87.34
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		8 222 298		4 820 280		3 402 018	70.58

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

3 892 048 1 812 541

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises	3 162		3 162	3 629		466	12.85
Production vendue de biens							
Production vendue de services	7 266 560	375 826	7 642 386	4 753 454		2 888 931	60.78
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>7 269 722</b>	<b>375 826</b>	<b>7 645 548</b>	<b>4 757 083</b>		<b>2 888 465</b>	<b>60.72</b>
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			33 051	25 384		7 667	30.20
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			28 470	45 648		17 178	37.63
Autres produits			6	960		954	99.33
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>7 707 076</b>	<b>4 829 075</b>		<b>2 878 000</b>	<b>59.60</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			602	1 147		545	47.50
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			54 665	38 033		16 631	43.73
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			3 228 289	2 074 578		1 153 711	55.61
Impôts, taxes et versements assimilés			65 306	47 809		17 496	36.60
Salaires et traitements			1 802 707	1 289 542		513 164	39.79
Charges sociales			914 647	645 132		269 516	41.78
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			298 141	266 416		31 725	11.91
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			7 100			7 100	
Dotations aux provisions							
Autres charges				9		9	100.00
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>6 371 456</b>	<b>4 362 648</b>		<b>2 008 808</b>	<b>46.05</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>1 335 619</b>	<b>466 427</b>		<b>869 193</b>	<b>186.35</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)					441	86.84
Autres intérêts et produits assimilés (3)	949		508			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	72 754				72 754	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	73 703		508		73 195	NS
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			87 610		87 610	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	4 113		3 193		919	28.79
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	4 113		90 803		86 690	95.47
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	69 590		90 295		159 885	177.07
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	1 405 210		376 132		1 029 078	273.59
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 899		1 899	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 700		28 215		19 515	69.17
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>	8 700		30 114		21 414	71.11
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			22 237		22 237	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	77 000				77 000	
<b>Total VIII</b>	77 000		22 237		54 763	246.26
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	68 300		7 876		76 176	967.17
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	192 536		872		191 664	NS
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	7 789 479		4 859 697		2 929 782	60.29
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	6 645 105		4 476 560		2 168 544	48.44
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	1 144 374		383 136		761 238	198.69

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

31                      19

CURIUM

246 ALLEE DES FRESNES  
ZA DU BACONNET  
69700 MONTAGNY

**ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021**

***CABINET PRORIOL***

*50 RUE HOLTZER*

*42240 UNIEUX*

*04.77.40.55.00*

**ANNEXE**

**SOMMAIRE**

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Evaluation des valeurs mobilières de placement	9
Disponibilités en Euros	9
Produits à recevoir	9
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	10
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation du chiffre d'affaires	11
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	11
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	11
Honoraires des commissaires aux comptes	11
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Dettes garanties par des sûretés réelles	12
Montant des engagements financiers	12
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	12
Transferts de charges	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 710		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	577 147		235 183
Installations générales agencements aménagements divers	254 696		50 391
Matériel de transport	444 820		147 740
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	216 488		56 334
<b>TOTAL</b>	<b>1 493 152</b>		<b>489 648</b>
Prêts, autres immobilisations financières	31 966		4 692
<b>TOTAL</b>	<b>31 966</b>		<b>4 692</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 538 828</b>		<b>494 340</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			13 710	13 710
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		8 500	803 830	803 830
Installations générales agencements aménagements divers			305 087	305 087
Matériel de transport		29 804	562 756	562 756
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			272 823	272 823
<b>TOTAL</b>		<b>38 304</b>	<b>1 944 496</b>	<b>1 944 496</b>
Prêts, autres immobilisations financières		3 700	32 958	32 958
<b>TOTAL</b>		<b>3 700</b>	<b>32 958</b>	<b>32 958</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>42 004</b>	<b>1 991 163</b>	<b>1 991 163</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 8 222 298.05 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 645 548.13 Euros et dégageant un bénéfice de 1 144 373.85 Euros.

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

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

#### Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

#### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 800	2 355		9 155
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	409 676	149 672	8 500	550 848
Installations générales agencements aménagements divers	83 475	32 580		116 055
Matériel de transport	260 518	69 335	27 064	302 789
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	111 513	44 199		155 712
TOTAL	865 182	295 786	35 564	1 125 404
TOTAL GENERAL	871 982	298 141	35 564	1 134 559

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 355				
Instal.techniques matériel outillage indus.	149 672				
Instal.générales agenc.aménag.divers	32 580				
Matériel de transport	69 335				
Matériel de bureau informatique mobilier	44 199				
TOTAL	295 786				
TOTAL GENERAL	298 141				

### Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		77 000			77 000
TOTAL		77 000			77 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	3 632	7 100	3 632		7 100
Autres provisions pour dépréciation	87 610		72 754		14 855
TOTAL	91 242	7 100	76 387		21 955
TOTAL GENERAL	91 242	84 100	76 387		98 955
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation		7 100	3 632		
financières			72 754		
exceptionnelles		77 000			

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	32 958	700	32 258
Clients douteux ou litigieux	7 100		7 100
Autres créances clients	3 732 135	3 732 135	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 316	10 316	
Taxe sur la valeur ajoutée	72 428	72 428	
Groupe et associés	2 658	2 658	
Débiteurs divers	157	157	
Charges constatées d'avance	5 468	5 468	
<b>TOTAL</b>	<b>3 863 221</b>	<b>3 823 863</b>	<b>39 358</b>

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	249	249		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 153 118	367 789	709 163	76 166
Emprunts et dettes financières divers	162 195	162 195		
Fournisseurs et comptes rattachés	696 044	696 044		
Personnel et comptes rattachés	179 927	179 927		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	388 450	388 450		
Impôts sur les bénéfices	80 920	80 920		
Taxe sur la valeur ajoutée	664 002	664 002		
Autres impôts taxes et assimilés	49 925	49 925		
Autres dettes	24 948	24 948		
Produits constatés d'avance	1 277 601	1 277 601		
<b>TOTAL</b>	<b>4 677 378</b>	<b>3 892 048</b>	<b>709 163</b>	<b>76 166</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	473 403			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	279 962			

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	22.0000	2 368			2 368

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	1 à 5 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	4 à 10 ans
Matériels industriels	Linéaire	1 à 7 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau informatiqu	Linéaire	2 à 7 ans
Mobilier	Linéaire	4 ans

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

### Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	179 640
Autres créances	10 473
Disponibilités	157
Total	190 270

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	249
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	128 762
Dettes fiscales et sociales	271 596
Total	400 607

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		5 468
Total		5 468
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		1 277 601
Total		1 277 601

### Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	2 659		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 000		

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur géographique	Montant
France	7 269 722
Export	375 826
Total	7 645 548

#### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	4 113	73 703
Dont entreprises liées		31

#### Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 405 210	210 636
Résultat exceptionnel (hors participation)	68 300-	18 100-
Résultat comptable (hors participation)	1 336 910	192 536

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 030,75 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 030,75 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Dettes garanties par des sûretés réelles**

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	60 111
Total	60 111

**Engagements financiers**

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		60 111
Nantissement fonds de commerce	60 111	
Total (1)		60 111

Engagements reçus

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produit de cession éléments actifs	8 700	77520000
Total	8 700	
Charges exceptionnelles		
- Dotation provision pour risque	77 000	68750000
Total	77 000	

**Transferts de charges**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Remboursement TIPP	157
Avantage en nature	14 310
Indemnités prévoyance	4 214
Remboursement formation	6 157
Total	24 838

**« CURIUM »**  
Société par Actions Simplifiée  
Au capital de 52 096 €  
Siège social : 246 Allée des Fresnes – ZA du Baconnet – 69700 MONTAGNY  
398 750 653 RCS LYON

---

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE  
L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 24 JUIN 2022**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**

**Exercice clos le 31 décembre 2021**

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Présidence et conformément à la loi et aux statuts, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à la somme de 1 144 373,85 € de la façon suivante :

<b><u>Bénéfice de l'exercice 2021 :</u></b>	<b>1 144 373,85 €</b>
---	-----------------------

**Affectation :**

- Dotation au poste « Autres Réserves » :	1 144 373,85 €
---	----------------

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 3 467 920,24 €, et le poste des « Autres réserves » sera de 3 338 110,24 €.

L'Assemblée générale prend acte qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents.

**Le Président**

SARL RENAUD VENCATASSIN HOLDING  
représentée par Monsieur Renaud VENCATASSIN



**CURIUM**

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

**(Exercice clos le 31 décembre 2021)**

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

### CURIUM

246 allée des Frenes  
69700 Montagny

Aux associés,

### 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 CURIUM 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 Erreur ! Signet non défini. à la fin de cet exercice.

### Fondement de l'opinion

#### Référentiel d'audit

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

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

#### Indépendance

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

#### Justification des appréciations

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

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

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

### **Vérifications spécifiques**

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

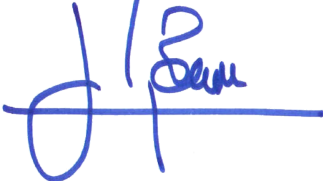
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

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

Fait à Lyon, le 9 juin 2022

Le commissaire aux comptes  
PKF Arsilion Services France



Jean-François Bourrin

## COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021

Pages

### **COMPTES ANNUELS**

- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Annexe	5 à 12
- Détail des comptes bilan actif passif	13 à 16
- Détail Compte de résultat	17 à 21

### **DOSSIER FISCAL**

- Liasse 2065	22 et 23
- Liasse 2067	24
- Liasses 2050 à 2059-F	25 à 44

### **DOSSIER DE GESTION**

- Soldes intermédiaires de gestion	45
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	46 à 49
- Tableau de financement	50 et 51

**CABINET PRORIOL**

50 RUE HOLTZER

42240 UNIEUX

04.77.40.55.00

CURIUM

246 ALLEE DES FRESNES  
ZA DU BACONNET  
69700 MONTAGNY

## **COMPTES ANNUELS**

***CABINET PRORIOL***  
*50 RUE HOLTZER*

*42240 UNIEUX*  
*04.77.40.55.00*

## BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	13 710	9 155	4 554	6 910	2 355	34.09
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	803 830	550 848	252 982	167 471	85 511	51.06
	Autres immobilisations corporelles	1 140 666	574 556	566 110	460 499	105 611	22.93
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	32 958		32 958	31 966	992	3.10	
<b>Total II</b>	1 991 163	1 134 559	856 604	666 846	189 758	28.46	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	10 451		10 451		10 451	
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	3 739 235	7 100	3 732 135	2 146 925	1 585 210	73.84
	Autres créances	85 560		85 560	144 089	58 530	40.62
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	324 000	14 855	309 145	236 390	72 754	30.78	
Disponibilités	3 222 936		3 222 936	1 623 340	1 599 596	98.54	
Charges constatées d'avance (3)	5 468		5 468	2 689	2 779	103.32	
<b>Total III</b>	7 387 649	21 955	7 365 694	4 153 434	3 212 260	77.34	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	9 378 813	1 156 515	8 222 298	4 820 280	3 402 018	70.58	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

700  
7 100

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 52 096)	52 096		52 096			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	72 504		72 504			
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	5 210		5 210			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	2 193 736		1 810 600		383 136	21.16
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	1 144 374		383 136		761 238	198.69
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	3 467 920		2 323 546		1 144 374	49.25	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques	77 000				77 000	
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>	77 000				77 000	
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 153 367		959 913		193 454	20.15
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	162 195		199 292		37 097	18.61
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			16 923		16 923	100.00
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	696 044		444 473		251 570	56.60
	Dettes fiscales et sociales	1 363 224		846 304		516 920	61.08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	24 948		29 828		4 880	16.36	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 277 601				1 277 601	
	<b>Total IV</b>	4 677 378		2 496 733		2 180 644	87.34
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		8 222 298		4 820 280		3 402 018	70.58

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

3 892 048 1 812 541

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises	3 162		3 162	3 629		466	12.85
Production vendue de biens							
Production vendue de services	7 266 560	375 826	7 642 386	4 753 454		2 888 931	60.78
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>7 269 722</b>	<b>375 826</b>	<b>7 645 548</b>	<b>4 757 083</b>		<b>2 888 465</b>	<b>60.72</b>
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			33 051	25 384		7 667	30.20
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			28 470	45 648		17 178	37.63
Autres produits			6	960		954	99.33
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>7 707 076</b>	<b>4 829 075</b>		<b>2 878 000</b>	<b>59.60</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			602	1 147		545	47.50
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			54 665	38 033		16 631	43.73
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			3 228 289	2 074 578		1 153 711	55.61
Impôts, taxes et versements assimilés			65 306	47 809		17 496	36.60
Salaires et traitements			1 802 707	1 289 542		513 164	39.79
Charges sociales			914 647	645 132		269 516	41.78
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			298 141	266 416		31 725	11.91
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			7 100			7 100	
Dotations aux provisions							
Autres charges				9		9	100.00
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>6 371 456</b>	<b>4 362 648</b>		<b>2 008 808</b>	<b>46.05</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>1 335 619</b>	<b>466 427</b>		<b>869 193</b>	<b>186.35</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		949	508	441 86.84
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		72 754		72 754
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>		73 703	508	73 195 NS
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			87 610	87 610 100.00
Intérêts et charges assimilées (4)		4 113	3 193	919 28.79
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>		4 113	90 803	86 690 95.47
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		69 590	90 295	159 885 177.07
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		1 405 210	376 132	1 029 078 273.59
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 899	1 899 100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		8 700	28 215	19 515 69.17
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>		8 700	30 114	21 414 71.11
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			22 237	22 237 100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		77 000		77 000
<b>Total VIII</b>		77 000	22 237	54 763 246.26
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		68 300	7 876	76 176 967.17
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		192 536	872	191 664 NS
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		7 789 479	4 859 697	2 929 782 60.29
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		6 645 105	4 476 560	2 168 544 48.44
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		1 144 374	383 136	761 238 198.69

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

CURIUM

246 ALLEE DES FRESNES  
ZA DU BACONNET  
69700 MONTAGNY

**ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021**

**CABINET PRORIOI**  
50 RUE HOLTZER

42240 UNIEUX  
04.77.40.55.00

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Evaluation des valeurs mobilières de placement	9
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	9
Disponibilités en Euros	9
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	11
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation du chiffre d'affaires	11
Ventilation de l'effectif moyen	11
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	11
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	11
Honoraires des commissaires aux comptes	12
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Dettes garanties par des sûretés réelles	12
Montant des engagements financiers	12
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	12
Transferts de charges	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 8 222 298.05 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 645 548.13 Euros et dégageant un bénéfice de 1 144 373.85 Euros.

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

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

#### **Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF**

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

#### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

##### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 710		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	577 147		235 183
Installations générales agencements aménagements divers	254 696		50 391
Matériel de transport	444 820		147 740
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	216 488		56 334
<b>TOTAL</b>	<b>1 493 152</b>		<b>489 648</b>
Prêts, autres immobilisations financières	31 966		4 692
<b>TOTAL</b>	<b>31 966</b>		<b>4 692</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 538 828</b>		<b>494 340</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			13 710	13 710
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		8 500	803 830	803 830
Installations générales agencements aménagements divers			305 087	305 087
Matériel de transport		29 804	562 756	562 756
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			272 823	272 823
<b>TOTAL</b>		<b>38 304</b>	<b>1 944 496</b>	<b>1 944 496</b>
Prêts, autres immobilisations financières		3 700	32 958	32 958
<b>TOTAL</b>		<b>3 700</b>	<b>32 958</b>	<b>32 958</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>42 004</b>	<b>1 991 163</b>	<b>1 991 163</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 800	2 355		9 155
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	409 676	149 672	8 500	550 848
Installations générales agencements aménagements divers	83 475	32 580		116 055
Matériel de transport	260 518	69 335	27 064	302 789
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	111 513	44 199		155 712
TOTAL	865 182	295 786	35 564	1 125 404
TOTAL GENERAL	871 982	298 141	35 564	1 134 559

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 355				
Instal.techniques matériel outillage indus.	149 672				
Instal.générales agenc.aménag.divers	32 580				
Matériel de transport	69 335				
Matériel de bureau informatique mobilier	44 199				
TOTAL	295 786				
TOTAL GENERAL	298 141				

### Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		77 000			77 000
TOTAL		77 000			77 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	3 632	7 100	3 632		7 100
Autres provisions pour dépréciation	87 610		72 754		14 855
TOTAL	91 242	7 100	76 387		21 955
TOTAL GENERAL	91 242	84 100	76 387		98 955
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation		7 100	3 632		
financières			72 754		
exceptionnelles		77 000			

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Etat des échéances des créances et des dettes

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	32 958	700	32 258
Clients douteux ou litigieux	7 100		7 100
Autres créances clients	3 732 135	3 732 135	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 316	10 316	
Taxe sur la valeur ajoutée	72 428	72 428	
Groupe et associés	2 658	2 658	
Débiteurs divers	157	157	
Charges constatées d'avance	5 468	5 468	
<b>TOTAL</b>	<b>3 863 221</b>	<b>3 823 863</b>	<b>39 358</b>

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	249	249		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 153 076	367 788	709 163	76 124
Emprunts et dettes financières divers	162 195	162 195		
Fournisseurs et comptes rattachés	696 044	696 044		
Personnel et comptes rattachés	179 927	179 927		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	388 450	388 450		
Impôts sur les bénéfices	80 920	80 920		
Taxe sur la valeur ajoutée	664 002	664 002		
Autres impôts taxes et assimilés	49 925	49 925		
Autres dettes	24 948	24 948		
Produits constatés d'avance	1 277 601	1 277 601		
<b>TOTAL</b>	<b>4 677 336</b>	<b>3 892 048</b>	<b>709 163</b>	<b>76 124</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	262 753			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	279 962			

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	22.0000	2 368			2 368

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	1 à 5 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	4 à 10 ans
Matériels industriels	Linéaire	1 à 7 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau informatique	Linéaire	2 à 7 ans
Mobilier	Linéaire	4 ans

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### **Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

### **Dépréciation des valeurs mobilières**

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

### **Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	179 640
Autres créances	10 473
Disponibilités	157
<b>Total</b>	<b>190 270</b>

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	249
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	128 762
Dettes fiscales et sociales	271 596
<b>Total</b>	<b>400 607</b>

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 468
<b>Total</b>	<b>5 468</b>
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 277 601
<b>Total</b>	<b>1 277 601</b>

Pour les projets significatifs le revenu est constaté à l'avancement, sous forme de factures à établir ou de produits constatés d'avance.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	2 659		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 000		

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur géographique	Montant
France	7 269 722
Export	375 826
Total	7 645 548

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	22
Employés	11
Total	33

#### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	4 113	73 703
Dont entreprises liées		31

#### Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 405 210	210 636
Résultat exceptionnel (hors participation)	68 300	18 100
Résultat comptable (hors participation)	1 336 910	192 536

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 030,75 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 030,75 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	60 111
Total	60 111

#### Engagements financiers

##### Engagements donnés

Autres engagements donnés :		60 111
Nantissement fonds de commerce	60 111	
Total (1)		60 111

##### Engagements reçus

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produit de cession éléments actifs	8 700	77520000
Total	8 700	
Charges exceptionnelles		
- Dotation provision pour risque	77 000	68750000
Total	77 000	

#### Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Remboursement TIPP	157
Avantage en nature	14 310
Indemnités prévoyance	4 214
Remboursement formation	6 157
Total	24 838