

RCS : EVRY  
Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1974 B 00134  
Numéro SIREN : 785 167 065  
Nom ou dénomination : DURIEU S.A

Ce dépôt a été enregistré le 29/09/2022 sous le numéro de dépôt 17851

**Bilan actif**

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	320 466		320 466	320 466
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	219 340	192 889	26 451	28 580
Fonds commercial (1)	403 098		403 098	403 098
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	100 647		100 647	100 647
Constructions	1 300 729	1 140 595	160 134	178 853
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 854 955	3 934 617	2 920 338	1 925 990
Autres immobilisations corporelles	3 835 041	2 087 885	1 747 156	920 235
Immobilisations corporelles en cours				289 668
Avances et acomptes				327 250
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	100		100	100
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	42		42	42
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 943		9 943	10 103
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>13 044 361</b>	<b>7 355 986</b>	<b>5 688 375</b>	<b>4 505 032</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements	2 504 105		2 504 105	1 672 665
En-cours de production (biens et services)	255 702		255 702	190 609
Produits intermédiaires et finis	3 293 492		3 293 492	2 280 148
Marchandises	90 683		90 683	241 062
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				<b>88 765</b>
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	4 747 073	280 405	4 466 668	5 501 106
Autres créances	2 651 453		2 651 453	2 272 775
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement	785		785	785
Disponibilités	7 721 585		7 721 585	10 279 217
Charges constatées d'avance (3)	46 353		46 353	51 928
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>21 311 232</b>	<b>280 405</b>	<b>21 030 827</b>	<b>22 579 060</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>34 355 593</b>	<b>7 636 391</b>	<b>26 719 202</b>	<b>27 084 092</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

259 336

**Carl DURIEU S.A.**
  
 Z.A. Les Merisiers
   
 2 bis Rue Charles de Gaulle
   
 91070 BONDOUFLÉ
   
 01 60 86 48 70 - Fax 01 60 86 84 84

## Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	750 000	750 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 252 712	6 252 712
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	75 000	75 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 489 629	4 489 629
Report à nouveau	3 428 573	1 879 021
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>64 507</b>	<b>1 549 552</b>
Subventions d'investissement	14 003	21 405
Provisions réglementées	93 671	91 437
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>15 168 095</b>	<b>15 108 755</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	57 324	77 422
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>57 324</b>	<b>77 422</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 547 264	5 274 282
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 990	2 990
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 496 689	3 348 931
Dettes fiscales et sociales	1 674 797	1 635 737
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 772 042	1 635 976
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>11 493 782</b>	<b>11 897 915</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>26 719 202</b>	<b>27 084 092</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 036 208	2 532 237
(1) Dont à moins d'un an (a)	9 457 574	9 365 678
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		1 900
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

**Compte de résultat**

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2021	31/12/2020
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises	419 889	107 523	527 412	598 918
Production vendue (biens)	20 360 970	7 599 916	27 960 886	27 603 304
Production vendue (services)	233 774	240 134	473 908	608 700
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>21 014 633</b>	<b>7 947 573</b>	<b>28 962 206</b>	<b>28 810 922</b>
Production stockée			1 078 437	-7 319
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			136 436	28 097
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			180 571	104 394
Autres produits			23 180	15 323
<b>Total produits d'exploitation (I)</b>			<b>30 380 829</b>	<b>28 951 417</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises			371 311	574 843
Variations de stock			150 379	-136 375
Achats de matières premières et autres approvisionnements			11 337 219	9 550 354
Variations de stock			-831 440	119 528
Autres achats et charges externes (a)			10 217 452	8 986 378
Impôts, taxes et versements assimilés			464 013	616 017
Salaires et traitements			5 128 633	4 524 956
Charges sociales			2 037 521	1 737 923
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			805 141	625 543
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			85 764	166 042
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			57 324	50 497
Autres charges			899 934	872 911
<b>Total charges d'exploitation (II)</b>			<b>30 723 250</b>	<b>27 688 617</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-342 420</b>	<b>1 262 801</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>				
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>				
<b>Produits financiers</b>				
De participation (3)				172 224
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			13 136	12 726
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			4 923	1 448
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			42	
<b>Total produits financiers (V)</b>			<b>18 101</b>	<b>186 398</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			35 878	35 918
Différences négatives de change			487	9 035
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total charges financières (VI)</b>			<b>36 366</b>	<b>44 953</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-18 265</b>	<b>141 445</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-360 685</b>	<b>1 404 246</b>

**Compte de résultat (suite)**

	31/12/2021	31/12/2020
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	42 360	6 971
Sur opérations en capital	12 500	3 017
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	3 191	3 191
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	<b>58 051</b>	<b>13 179</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	68 589	73 445
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	5 425	5 425
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>74 014</b>	<b>78 871</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-15 963</b>	<b>-65 692</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)	-1	121 876
Impôts sur les bénéfices (X)	-441 155	-332 874
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>30 456 981</b>	<b>29 150 995</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>30 392 474</b>	<b>27 601 442</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>64 507</b>	<b>1 549 552</b>
<i>(a) Y compris :</i>		
- <i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>		1 165
- <i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		39 263
(1) <i>Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		6 060
(2) <i>Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
(3) <i>Dont produits concernant les entités liées</i>		
(4) <i>Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA DURIEU

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 26 719 202 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 64 507 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/05/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L128-28) et conformément aux dispositions du Règlement 2014-03 de l'autorité des normes comptables (ANC) et règlements subséquents lorsqu'ils sont applicables.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

\* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 Ans

\* Constructions : 10 à 50 ans

\* Installations techniques : 4 à 10 ans

\* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

\* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

\* Matériel de transport : 3 à 5 ans

\* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

\* Matériel informatique : 3 ans

\* Mobilier : 9 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

## Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

### Fonds commercial

---

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

### Titres de participations

---

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Stocks

---

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

### Créances

---

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

### Provisions

---

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Subventions d'investissement

---

Les subventions d'investissement sont étalées sur plusieurs exercices.

## Règles et méthodes comptables

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Engagement de retraite

---

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,98 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE 2021)

### Conséquences de l'événement Covid-19

---

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

#### Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

Les informations fournies font l'objet d'une mention dans la présente annexe.

L'événement Covid-19 étant 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.

## Faits caractéristiques

### Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

---

La guerre en Ukraine se traduit par une forte hausse des matières premières et un risque accru de rupture d'approvisionnement. Dans ce contexte, des hausses de prix par référence ont été décidées pour maintenir les marges, d'une part et nous maintenons de bonnes relations, y compris en acceptant des hausses tarifaires importantes, avec les fournisseurs sensibles ce qui nous a permis, jusque là, d'éviter des ruptures d'approvisionnement, d'autre part.

**Notes sur le bilan**
**Actif immobilisé**
**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	320 466			320 466
- Fonds commercial	403 098			403 098
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	208 740	10 600		219 340
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>932 304</b>	<b>10 600</b>		<b>942 904</b>
- Terrains	100 647			100 647
- Constructions sur sol propre	925 065	11 000		936 065
- Constructions sur sol d'autrui	364 663	1		364 664
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 379 961	1 474 994		6 854 955
- Installations générales, agencements aménagement divers	2 374 823	1 008 710		3 383 533
- Matériel de transport	65 817			65 817
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	285 435	100 256		385 691
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	289 668		289 668	
- Avances et acomptes	327 250		327 250	
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>10 113 329</b>	<b>2 594 961</b>	<b>616 918</b>	<b>12 091 372</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	100			100
- Autres titres immobilisés	42			42
- Prêts et autres immobilisations financières	10 103	1 072	1 232	9 943
<b>Immobilisations financières</b>	<b>10 245</b>	<b>1 072</b>	<b>1 232</b>	<b>10 085</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>11 055 878</b>	<b>2 606 633</b>	<b>618 150</b>	<b>13 044 361</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	10 600	2 594 961	1 072	2 606 633
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>10 600</b>	<b>2 594 961</b>	<b>1 072</b>	<b>2 606 633</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste		616 918	1 232	618 150
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>616 918</b>	<b>1 232</b>	<b>618 150</b>

### Immobilisations incorporelles

	Montant Brut	Durée
FRAIS DE RECHERCHE	320 466	
<b>Frais de recherche</b>	<b>320 466</b>	

31/12/2021	
Éléments achetés	
Éléments réévalués	99 092
Éléments reçus en apport	304 006
<b>Total</b>	<b>403 098</b>

Eléments du Fonds de Commerce reçus en apport :

- 15.245€ et qui figure au présent bilan pour un montant de 114.337€ suite à la réévaluation légale du 31 Mars 1977 ;
- 245 601€ suite à la fusion avec Peintures et chimie Production et Distribution ;
- 43 160€ suite à la fusion avec la société THERMACOTE.

## Notes sur le bilan

Le règlement n° 2015-06 de l'Autorité des normes comptables pose le principe selon lequel le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée.

L'entité doit apprécier à chaque clôture des comptes, s'il existe un indice montrant que ces fonds commerciaux ont pu perdre de leur valeur et, réaliser un test de dépréciation.

Au cours de l'exercice 2021, des tests de dépréciations ont été réalisés. Aucune constatation de perte de valeur relevée.

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	180 160	12 729		192 889
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>180 160</b>	<b>12 729</b>		<b>192 889</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	793 232	18 827		812 059
- Constructions sur sol d'autrui	317 643	10 893		328 536
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 453 971	480 646		3 934 617
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 528 970	237 374		1 766 344
- Matériel de transport	63 741	2 076		65 817
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	213 129	42 595		255 724
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>6 370 685</b>	<b>792 412</b>		<b>7 163 097</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>6 550 846</b>	<b>805 141</b>		<b>7 355 986</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 454 823 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	9 943		9 943
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 747 073	4 747 073	
Autres	2 651 453	2 651 453	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	46 353	46 353	
<b>Total</b>	<b>7 454 823</b>	<b>7 444 879</b>	<b>9 943</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Fournisseur avoir a recevoir	206 101
Etat produits a recevoir	5 776
Inetrets courus s/cc	925
Divers, produits a recevoir	60 620
<b>Total</b>	<b>273 422</b>

## Notes sur le bilan

### Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	216 997	85 764	22 356	280 405
<b>Total</b>	<b>216 997</b>	<b>85 764</b>	<b>22 356</b>	<b>280 405</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation		85 764	22 356	
Financières				
Exceptionnelles				

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Dépréciation des créances Clients	280 405
<b>TOTAL</b>	<b>280 405</b>

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	25 000	30
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	25 000	30

#### Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2021.

#### Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	750 000				750 000
Primes d'émission	6 252 712				6 252 712
Réserve légale	75 000				75 000
Réserves générales	4 489 629				4 489 629
Report à Nouveau	1 879 021	1 549 552	1 549 552		3 428 573
Résultat de l'exercice	1 549 552	-1 549 552	64 507	1 549 552	64 507
<i>Dividendes</i>					
Subvention d'investissement	21 405		-7 402		14 003
Provisions réglementées	91 437		5 425	3 191	93 671
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>15 108 755</b>		<b>1 612 083</b>	<b>1 552 743</b>	<b>15 168 095</b>

## Notes sur le bilan

### Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	91 437	5 425	3 191	93 671
Prêts d'installation				
Autres provisions				
<b>Total</b>	<b>91 437</b>	<b>5 425</b>	<b>3 191</b>	<b>93 671</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		5 425	3 191	

### Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	91 437	5 425	3 191	93 671
Provisions pour risques	77 422	57 324	77 422	57 324
Provisions pour dépréciation	216 997	85 764	22 356	280 405
<b>Total</b>	<b>385 856</b>	<b>148 513</b>	<b>102 969</b>	<b>431 400</b>
Exploitation		143 088	99 778	
Exceptionnelles		5 425	3 191	

## Notes sur le bilan

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 11 493 782 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 547 264	511 056	2 018 653	17 556
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 120	1 120		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 496 689	5 496 689		
Dettes fiscales et sociales	1 674 797	1 674 797		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 773 912	1 773 912		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>11 493 782</b>	<b>9 457 574</b>	<b>2 018 653</b>	<b>17 556</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 721 452			
(**) Dont envers les associés	1 870			

### Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	2 547 264	2 547 264	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<b>Total</b>	<b>2 547 264</b>	<b>2 547 264</b>	

## Notes sur le bilan

### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fact.non parvenues	857 349
Inter s/emprunts a payer	3 319
Dettes prov.pour congés a payer	177 210
Dettes prov.pour congés a payer cau	238 480
Personnel charges a payer	132 135
Charges sociales/congés a payer bon	75 585
Charges sociales/congés a payer cau	102 416
Organismes sociaux a payer	55 497
Taxe apprentissage	15 450
Formation continue	28 539
Effort construction	22 461
Taxe sur les bureaux	6 322
Tvs	10 176
C3s	15 999
Rrr a accorder et autres avoirs a e	1 388 846
Divers, charges a payer	104 471
<b>Total</b>	<b>3 234 254</b>

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	46 353		
<b>Total</b>	<b>46 353</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

#### Répartition par marché géographique

31/12/2021	
Chiffre d'affaires France	21 014 633
Chiffre d'affaires Export	7 947 573
<b>TOTAL</b>	<b>28 962 206</b>

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Rémunération des commissaires aux comptes

##### Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 16 100 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

#### Impact de l'événement Covid-19 sur les charges

Le principal impact du Covid sur l'exercice 2021 a été la désorganisation des effectifs du fait des absences liées au respect des consignes sanitaires. Ces absences ont entraîné un recours important à l'intérim pour maintenir la production. Cet impact ponctuel n'a pas été chiffré. Aucun impact structurel n'est à noter.

## Notes sur le compte de résultat

### Résultat financier

	31/12/2021	31/12/2020
Produits financiers de participation		172 224
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	13 136	12 726
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change	4 923	1 448
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	42	
<b>Total des produits financiers</b>	<b>18 101</b>	<b>186 398</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	35 878	35 918
Différences négatives de change	487	9 035
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières</b>	<b>36 366</b>	<b>44 953</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>-18 265</b>	<b>141 445</b>

### Charges et Produits exceptionnels

#### Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités sur marchés	20 843	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	466	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	47 280	
Amortissements dérogatoires	5 425	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		42 360
Produits des cessions d'éléments d'actif		12 500
Amortissements dérogatoires		3 191
<b>TOTAL</b>	<b>74 014</b>	<b>58 051</b>

## Notes sur le compte de résultat

### Résultat et impôts sur les bénéfices

#### Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant	-360 685	-436 925	76 240
+ Résultat exceptionnel	-15 963	-4 230	-11 733
- Participations des salariés	-1		-1
<b>Résultat comptable</b>	<b>-376 648</b>	<b>-441 155</b>	<b>64 507</b>
(*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

## Notes sur le compte de résultat

### Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 25 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 109 181 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
<b>Accroissements de la dette future d'impôt</b>	
Liés aux amortissements dérogatoires	93 671
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
<b>A. Total des bases concourant à augmenter la dette future</b>	<b>93 671</b>
<b>Allègements de la dette future d'impôt</b>	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	73 323
Liés à d'autres éléments	
<i>Crédit-bail immobilier</i>	237 507
<b>B. Total des bases concourant à diminuer la dette future</b>	<b>310 830</b>
<b>C. Déficits reportables</b>	<b>219 565</b>
<b>D. Moins-values à long terme</b>	
<b>Estimation du montant de la créance future</b>	<b>109 181</b>
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 25 %.	

## Autres informations

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 143 personnes dont 7 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	30	
Agents de maîtrise et techniciens	46	
Employés	22	
Ouvriers	45	
<b>Total</b>	<b>143</b>	

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>LCL Gage ou Nantissement sur Matériel en garanti du prêt à échéance 20/08/2026</i>	1 075 250
Autres engagements donnés	1 075 250
<b>Total</b>	<b>1 075 250</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

## Autres informations

### Engagements de retraite

---

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 924 516 euros

**DURIEU SA**

**SA au Capital de 750 000 €**

**Siège Social : 2 Bis rue Charles de Gaulle Z.A.I. La Marinière 91070 BONDOUFLE  
785 167 065 RCS EVRY**

---

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021  
AGOA DU 30 JUIN 2022**

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit le bénéfice net de l'exercice, qui s'élève à 64 507 euros :

Report à Nouveau	64 507 euros
Porté ainsi à un montant de 3 493 080 euros	

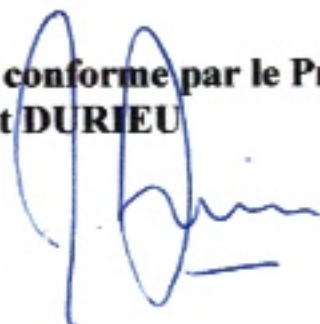
Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 15 168 095 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

L'assemblée générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

*Cette résolution est adoptée à la majorité des voix exprimées par 24 960 voix pour, 0 voix contre, 0 abstention.*

**Certifié conforme par le Président Directeur Général  
Thibault DURIEU**



**S.A. DURIEU**

Société Anonyme au capital de 750 000 euros.

Siège social : 2, bis rue Charles de Gaulle - Z.A.I La Marinière - 91070 BONDOUFLE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
EXERCICE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021**



## I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale en date du 22 juin 2017 nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DURIEU 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.

## II. 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.

### III. Justifications 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 qu'en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 :

- Le chiffre d'affaires, dont le montant figure au compte de résultat au 31 Décembre 2021 s'établit à 28 962 206 euros, est issu de la gestion commerciale. Nous avons rapproché le chiffre d'affaires comptabilisé à la gestion commerciale et, par sondage, de la reconnaissance du chiffre d'affaires sur l'exercice.
- Nous avons contrôlé la correcte application des différentes conventions conclues avec les entités du groupe.

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.

#### **IV. 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.

#### **Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires**

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 Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

#### **V. 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 Conseil d'Administration du 12 Mai 2022.

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

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

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

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

En outre :

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

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 14 Juin 2022

Pour la S.A.S ARICE  
Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Jérôme CONTE  
Commissaire aux Comptes  
Représentant légal



## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	320 466		320 466	320 466
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	219 340	192 889	26 451	28 580
Fonds commercial (1)	403 098		403 098	403 098
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	100 647		100 647	100 647
Constructions	1 300 729	1 140 595	160 134	178 853
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 854 955	3 934 617	2 920 338	1 925 990
Autres immobilisations corporelles	3 835 041	2 087 885	1 747 156	920 235
Immobilisations corporelles en cours				289 668
Avances et acomptes				327 250
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	100		100	100
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	42		42	42
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 943		9 943	10 103
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>13 044 361</b>	<b>7 355 986</b>	<b>5 688 375</b>	<b>4 505 032</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements	2 504 105		2 504 105	1 672 665
En-cours de production (biens et services)	255 702		255 702	190 609
Produits intermédiaires et finis	3 293 492		3 293 492	2 280 148
Marchandises	90 683		90 683	241 062
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				<b>88 765</b>
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	4 747 073	280 405	4 466 668	5 501 106
Autres créances	2 651 453		2 651 453	2 272 775
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement	785		785	785
Disponibilités	7 721 585		7 721 585	10 279 217
Charges constatées d'avance (3)	46 353		46 353	51 928
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>21 311 232</b>	<b>280 405</b>	<b>21 030 827</b>	<b>22 579 060</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>34 355 593</b>	<b>7 636 391</b>	<b>26 719 202</b>	<b>27 084 092</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				259 335

## Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	750 000	750 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 252 712	6 252 712
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	75 000	75 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 489 629	4 489 629
Report à nouveau	3 428 573	1 879 021
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>64 507</b>	<b>1 549 552</b>
Subventions d'investissement	14 003	21 405
Provisions réglementées	93 671	91 437
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>15 168 095</b>	<b>15 108 755</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	57 324	77 422
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>57 324</b>	<b>77 422</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 547 264	5 274 282
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 990	2 990
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 496 689	3 348 931
Dettes fiscales et sociales	1 674 797	1 635 737
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 772 042	1 635 976
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>11 493 782</b>	<b>11 897 915</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>26 719 202</b>	<b>27 084 092</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 036 208	2 532 237
(1) Dont à moins d'un an (a)	9 457 574	9 365 678
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		1 900
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2021	31/12/2020
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises	419 889	107 523	527 412	598 918
Production vendue (biens)	20 360 970	7 599 916	27 960 886	27 603 304
Production vendue (services)	233 774	240 134	473 908	608 700
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>21 014 633</b>	<b>7 947 573</b>	<b>28 962 206</b>	<b>28 810 922</b>
Production stockée			1 078 437	-7 319
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			136 436	28 097
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			180 571	104 394
Autres produits			23 180	15 323
<b>Total produits d'exploitation (I)</b>			<b>30 380 829</b>	<b>28 951 417</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises			371 311	574 843
Variations de stock			150 379	-136 375
Achats de matières premières et autres approvisionnements			11 337 219	9 550 354
Variations de stock			-831 440	119 528
Autres achats et charges externes (a)			10 217 452	8 986 378
Impôts, taxes et versements assimilés			464 013	616 017
Salaires et traitements			5 128 633	4 524 956
Charges sociales			2 037 521	1 737 923
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			805 141	625 543
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			85 764	166 042
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			57 324	50 497
Autres charges			899 934	872 911
<b>Total charges d'exploitation (II)</b>			<b>30 723 250</b>	<b>27 688 617</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-342 420</b>	<b>1 262 801</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>				
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>				
<b>Produits financiers</b>				
De participation (3)				172 224
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			13 136	12 726
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			4 923	1 448
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			42	
<b>Total produits financiers (V)</b>			<b>18 101</b>	<b>186 398</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			35 878	35 918
Différences négatives de change			487	9 035
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total charges financières (VI)</b>			<b>36 366</b>	<b>44 953</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-18 265</b>	<b>141 445</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-360 685</b>	<b>1 404 246</b>

## Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	42 360	6 971
Sur opérations en capital	12 500	3 017
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	3 191	3 191
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	<b>58 051</b>	<b>13 179</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	68 589	73 445
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	5 425	5 425
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>74 014</b>	<b>78 871</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-15 963</b>	<b>-65 692</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)	-1	121 876
Impôts sur les bénéfices (X)	-441 155	-332 874
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>30 456 981</b>	<b>29 150 995</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>30 392 474</b>	<b>27 601 442</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>64 507</b>	<b>1 549 552</b>
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		1 165
- Redevances de crédit-bail immobilier		39 263
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		6 060
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA DURIEU

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 26 719 202 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 64 507 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.  
Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/05/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L128-28) et conformément aux dispositions du Règlement 2014-03 de l'autorité des normes comptables (ANC) et règlements subséquents lorsqu'ils sont applicables.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 Ans
- \* Constructions : 10 à 50 ans
- \* Installations techniques : 4 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 3 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 9 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

## Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

### Fonds commercial

---

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

### Titres de participations

---

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Stocks

---

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

### Créances

---

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

### Provisions

---

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Subventions d'investissement

---

Les subventions d'investissement sont étalées sur plusieurs exercices.

## Règles et méthodes comptables

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Engagement de retraite

---

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,98 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE 2021)

### Conséquences de l'événement Covid-19

---

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

#### Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

Les informations fournies font l'objet d'une mention dans la présente annexe.

L'événement Covid-19 étant 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.

## Faits caractéristiques

### Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

---

La guerre en Ukraine se traduit par une forte hausse des matières premières et un risque accru de rupture d'approvisionnement. Dans ce contexte, des hausses de prix par référence ont été décidées pour maintenir les marges, d'une part et nous maintenons de bonnes relations, y compris en acceptant des hausses tarifaires importantes, avec les fournisseurs sensibles ce qui nous a permis, jusque là, d'éviter des ruptures d'approvisionnement, d'autre part.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	320 466			320 466
- Fonds commercial	403 098			403 098
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	208 740	10 600		219 340
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>932 304</b>	<b>10 600</b>		<b>942 904</b>
- Terrains	100 647			100 647
- Constructions sur sol propre	925 065	11 000		936 065
- Constructions sur sol d'autrui	364 663	1		364 664
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 379 961	1 474 994		6 854 955
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 374 823	1 008 710		3 383 533
- Matériel de transport	65 817			65 817
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	285 435	100 256		385 691
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	289 668		289 668	
- Avances et acomptes	327 250		327 250	
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>10 113 329</b>	<b>2 594 961</b>	<b>616 918</b>	<b>12 091 372</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	100			100
- Autres titres immobilisés	42			42
- Prêts et autres immobilisations financières	10 103	1 072	1 232	9 943
<b>Immobilisations financières</b>	<b>10 245</b>	<b>1 072</b>	<b>1 232</b>	<b>10 085</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>11 055 878</b>	<b>2 606 633</b>	<b>618 150</b>	<b>13 044 361</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	10 600	2 594 961	1 072	2 606 633
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>10 600</b>	<b>2 594 961</b>	<b>1 072</b>	<b>2 606 633</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste		616 918	1 232	618 150
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>616 918</b>	<b>1 232</b>	<b>618 150</b>

### Immobilisations incorporelles

	Montant Brut	Durée
FRAIS DE RECHERCHE	320 466	
<b>Frais de recherche</b>	<b>320 466</b>	

31/12/2021	
Éléments achetés	
Éléments réévalués	99 092
Éléments reçus en apport	304 006
<b>Total</b>	<b>403 098</b>

Eléments du Fonds de Commerce reçus en apport :

- 15.245€ et qui figure au présent bilan pour un montant de 114.337€ suite à la réévaluation légale du 31 Mars 1977 ;
- 245 601€ suite à la fusion avec Peintures et chimie Production et Distribution ;
- 43 160€ suite à la fusion avec la société THERMACOTE.

## Notes sur le bilan

Le règlement n° 2015-06 de l'Autorité des normes comptables pose le principe selon lequel le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée.

L'entité doit apprécier à chaque clôture des comptes, s'il existe un indice montrant que ces fonds commerciaux ont pu perdre de leur valeur et, réaliser un test de dépréciation.

Au cours de l'exercice 2021, des tests de dépréciations ont été réalisés. Aucune constatation de perte de valeur relevée.

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	180 160	12 729		192 889
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>180 160</b>	<b>12 729</b>		<b>192 889</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	793 232	18 827		812 059
- Constructions sur sol d'autrui	317 643	10 893		328 536
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 453 971	480 646		3 934 617
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 528 970	237 374		1 766 344
- Matériel de transport	63 741	2 076		65 817
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	213 129	42 595		255 724
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>6 370 685</b>	<b>792 412</b>		<b>7 163 097</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>6 550 846</b>	<b>805 141</b>		<b>7 355 986</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 454 823 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	9 943		9 943
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 747 073	4 747 073	
Autres	2 651 453	2 651 453	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	46 353	46 353	
<b>Total</b>	<b>7 454 823</b>	<b>7 444 879</b>	<b>9 943</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Fournisseur avoir a recevoir	206 101
Etat produits a recevoir	5 776
Inetrets courus s/cc	925
Divers, produits a recevoir	60 620
<b>Total</b>	<b>273 422</b>

## Notes sur le bilan

### Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	216 997	85 764	22 356	280 405
<b>Total</b>	<b>216 997</b>	<b>85 764</b>	<b>22 356</b>	<b>280 405</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation		85 764	22 356	
Financières				
Exceptionnelles				

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Dépréciation des créances Clients	280 405
<b>TOTAL</b>	<b>280 405</b>

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	25 000	30
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	25 000	30

#### Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2021.

#### Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	750 000				750 000
Primes d'émission	6 252 712				6 252 712
Réserve légale	75 000				75 000
Réserves générales	4 489 629				4 489 629
Report à Nouveau	1 879 021	1 549 552	1 549 552		3 428 573
Résultat de l'exercice	1 549 552	-1 549 552	64 507	1 549 552	64 507
<i>Dividendes</i>					
Subvention d'investissement	21 405		-7 402		14 003
Provisions réglementées	91 437		5 425	3 191	93 671
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>15 108 755</b>		<b>1 612 083</b>	<b>1 552 743</b>	<b>15 168 095</b>

## Notes sur le bilan

### Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	91 437	5 425	3 191	93 671
Prêts d'installation				
Autres provisions				
<b>Total</b>	<b>91 437</b>	<b>5 425</b>	<b>3 191</b>	<b>93 671</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		5 425	3 191	

### Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	91 437	5 425	3 191	93 671
Provisions pour risques	77 422	57 324	77 422	57 324
Provisions pour dépréciation	216 997	85 764	22 356	280 405
<b>Total</b>	<b>385 856</b>	<b>148 513</b>	<b>102 969</b>	<b>431 400</b>
Exploitation		143 088	99 778	
Exceptionnelles		5 425	3 191	

## Notes sur le bilan

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 11 493 782 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 547 264	511 056	2 018 653	17 556
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 120	1 120		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 496 689	5 496 689		
Dettes fiscales et sociales	1 674 797	1 674 797		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 773 912	1 773 912		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>11 493 782</b>	<b>9 457 574</b>	<b>2 018 653</b>	<b>17 556</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 721 452			
(**) Dont envers les associés	1 870			

### Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	2 547 264	2 547 264	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<b>Total</b>	<b>2 547 264</b>	<b>2 547 264</b>	

## Notes sur le bilan

### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fact.non parvenues	857 349
Inter s/emprunts a payer	3 319
Dettes prov.pour conges a payer	177 210
Dettes prov.pour conges a payer cau	238 480
Personnel charges a payer	132 135
Charges sociales/conges a payer bon	75 585
Charges sociales/conges a payer cau	102 416
Organismes sociaux a payer	55 497
Taxe apprentissage	15 450
Formation continue	28 539
Effort construction	22 461
Taxe sur les bureaux	6 322
Tvs	10 176
C3s	15 999
Rrr a accorder et autres avoirs a e	1 388 846
Divers, charges a payer	104 471
<b>Total</b>	<b>3 234 254</b>

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	46 353		
<b>Total</b>	<b>46 353</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

#### Répartition par marché géographique

	31/12/2021
Chiffre d'affaires France	21 014 633
Chiffre d'affaires Export	7 947 573
<b>TOTAL</b>	<b>28 962 206</b>

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Rémunération des commissaires aux comptes

##### Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 16 100 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

#### Impact de l'événement Covid-19 sur les charges

Le principal impact du Covid sur l'exercice 2021 a été la désorganisation des effectifs du fait des absences liées au respect des consignes sanitaires. Ces absences ont entraîné un recours important à l'intérim pour maintenir la production. Cet impact ponctuel n'a pas été chiffré. Aucun impact structurel n'est à noter.

## Notes sur le compte de résultat

### Résultat financier

	31/12/2021	31/12/2020
Produits financiers de participation		172 224
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	13 136	12 726
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change	4 923	1 448
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	42	
<b>Total des produits financiers</b>	<b>18 101</b>	<b>186 398</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	35 878	35 918
Différences négatives de change	487	9 035
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières</b>	<b>36 366</b>	<b>44 953</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>-18 265</b>	<b>141 445</b>

### Charges et Produits exceptionnels

#### Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités sur marchés	20 843	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	466	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	47 280	
Amortissements dérogatoires	5 425	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		42 360
Produits des cessions d'éléments d'actif		12 500
Amortissements dérogatoires		3 191
<b>TOTAL</b>	<b>74 014</b>	<b>58 051</b>

## Notes sur le compte de résultat

### Résultat et impôts sur les bénéfices

#### Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	-360 685	-436 925	76 240
+ Résultat exceptionnel	-15 963	-4 230	-11 733
- Participations des salariés	-1		-1
<b>Résultat comptable</b>	<b>-376 648</b>	<b>-441 155</b>	<b>64 507</b>
(*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

## Notes sur le compte de résultat

### Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 25 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 109 181 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
<b>Accroissements de la dette future d'impôt</b>	
Liés aux amortissements dérogatoires	93 671
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
<b>A. Total des bases concourant à augmenter la dette future</b>	<b>93 671</b>
<b>Allègements de la dette future d'impôt</b>	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	73 323
Liés à d'autres éléments	
<i>Crédit-bail immobilier</i>	237 507
<b>B. Total des bases concourant à diminuer la dette future</b>	<b>310 830</b>
<b>C. Déficit reportables</b>	<b>219 565</b>
<b>D. Moins-values à long terme</b>	
<b>Estimation du montant de la créance future</b>	<b>109 181</b>
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 25 %.	

## Autres informations

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 143 personnes dont 7 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	30	
Agents de maîtrise et techniciens	46	
Employés	22	
Ouvriers	45	
<b>Total</b>	<b>143</b>	

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>LCL Gage ou Nantissement sur Matériel en garanti du prêt à échéance 20/08/2026</i>	1 075 250
Autres engagements donnés	1 075 250
<b>Total</b>	<b>1 075 250</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

## Autres informations

### Engagements de retraite

---

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 924 516 euros