

RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00939
Numéro SIREN : 830 271 946
Nom ou dénomination : EXIATIV

Ce dépôt a été enregistré le 11/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/004660

COMPTES ANNUELS 2021

SAS EXIATIV

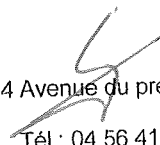
4 AVENUE DU PRE DE CHALLES

74940 ANNECY-LE-VIEUX

NAF : 7010Z

SIRET : 83027194600014

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

 **EXIATIV**
4 Avenue du pré de Challes - Annecy-le-Vieux
74940 Annecy
Tél : 04 56 41 00 12 / Fax : 04 50 27 06 98
SAS au capital de 575 000€
830 271 946 RCS Annecy

Sommaire

Sommaire	1
(NP 2300) - Attestation sans observation	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
GESTION	
Soldes Intermédiaires de Gestion (comparés)	7
Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)	8
DÉTAILS DE COMPTES	
Compte de résultat Détaillé	9
Bilan Actif Détaillé	13
Bilan Passif Détaillé	15
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	17
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	20
Etat des créances	21
Etat des dettes	22
Charges à payer	23
Produits à recevoir	24
Produits et charges constatés d'avance	25
Engagements financiers réciproques	26
Filiales et participations	27
Résultats des cinq derniers exercices	28
Composition du capital Social	29
Engagements financiers	30

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **EXIATIV** relatifs à la période du **01/10/2020** au **30/09/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 3 220 738 €
- Chiffre d'affaires : 542 253 €
- Résultat net comptable : 91 931 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Lyon

Le 04/01/2022

Damien VERGNOLLE

Expert-comptable

Etats financiers

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2020 au 30/09/2021			Au 30/09/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	58 630	40 011	18 620	27 980
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 497	3 497		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	46 613	37 305	9 308	15 904
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 663 752		1 663 752	1 674 519
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	153		153	153
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	1 772 644	80 813	1 691 832	1 718 555
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 000		4 000	
Créances				
Clients et comptes rattachés	366 481		366 481	163 156
Autres	206 195		206 195	69 348
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	830 955		830 955	1 196 925
Charges constatées d'avance	5 142		5 142	4 738
ACTIF CIRCULANT	1 412 773		1 412 773	1 434 167
Frais d'émission d'emprunt à étaler	13 835		13 835	18 866
Primes de remboursement des obligations	102 298		102 298	135 400
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	3 301 550	80 813	3 220 738	3 306 988

EXIATIV

4 Avenue du pré de Challes - Annecy-le-Vieux
74940 Annecy

Tél : 04 56 41 00 12 / Fax : 04 50 27 06 98


SAS au capital de 575 000€

830 271 946 RCS Annecy

EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

Mission de présentation / Voir attestation de l'expert comptable

Page 3


 A handwritten signature in blue ink is written over a circular stamp. The stamp contains the text 'CERTIFIÉ CONFORME' at the top and 'A L'ORIGINAL' at the bottom. The signature is partially obscured by the stamp.

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2020	Du 01/10/2019
	Au 30/09/2021	Au 30/09/2020
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 575 000	575 000	575 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale	57 500	57 500
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	441 397	292 622
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	91 931	148 775
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 165 828	1 073 897
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles	468 140	468 140
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	554 685	710 246
- Financières diverses	901 057	964 796
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	38 977	34 323
Dettes :		
- Fiscales et sociales	90 451	51 826
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 299	1 359
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	300	2 400
EMPRUNTS ET DETTES	2 054 910	2 233 091
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 220 738	3 306 988

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2020 au 30/09/2021			Au 30/09/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	2413		2413	18154
Production vendue :				
- De biens				
- De services	539840		539840	384888
Chiffre d'affaires net	542 253		542 253	403 041
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				4590
Subventions d'exploitation reçues			1891	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			16	14
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			544 159	407 646
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1759	15746
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			89878	
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			312328	330622
Impôts, taxes et versements assimilés			2115	1553
Salaires et traitements			80180	36438
Charges sociales			32810	13293
- Amortissements sur immobilisations			24193	24499
Dotations aux :				
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			12	10
CHARGES D'EXPLOITATION			543 273	422 162
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				2448
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			886	-14 516
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			140000	202000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			582	1
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			140 582	202 001
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			33102	33102
Intérêts et charges assimilées			18479	16594
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			51 581	49 696
RÉSULTAT FINANCIER			89 002	152 305
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			89 887	137 789

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 3 220 738 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 91 931 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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

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

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

Faits caractéristiques

Depuis le 01/10/2017, la société SAS EXIATIV est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS EXIATIV. Elle agit en qualité de tête de groupe.

La société a consenti un abandon de créance à la SAS ETREM au 30/09/2017 de 15.341,73 € avec clause de retour à meilleure fortune. Le retour à meilleure fortune n'a pas été déclenché sur l'exercice.

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 30 septembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'entreprise constate que ces événements ont un impact significatif sur l'activité de ses filiales depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause leur continuité d'exploitation.

La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Les frais d'établissement ont été immobilisés et sont amortis sur 5 ans.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition). Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

La population salariée (nombre et ancienneté) présente n'engendre pas d'engagements d'indemnité de fin de carrière significatifs. Pour cette raison, nous n'indiquons pas en annexe le montant des engagements.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 3 397 € hors taxe.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	58 630		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 497		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	62 127		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	43 407		3 206
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	43 407		3 206
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations	1 674 519		
Autres :			
- Titres immobilisés	153		
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 674 671		
TOTAL GÉNÉRAL	1 780 206		3 206

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des Immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des Immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement			58 630	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			3 497	
TOTAL			62 127	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			46 613	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			46 613	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations	10 767		1 663 752	
Autres :				
- Titres immobilisés			153	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL	10 767		1 663 904	
TOTAL GÉNÉRAL	10 767		1 772 644	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	30 650	9 360		40 011
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 497			3 497
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 147	9 360		43 507
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 503	9 802		37 305
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 503	9 802		37 305
TOTAL GÉNÉRAL	61 651	19 162		80 813

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	18 866		5 031	13 835
Primes de remboursement des obligations	135 400		33 102	102 298

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	366 481	366 481	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	11 123	11 123	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 291	25 291	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	148 997	148 997	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	20 785	20 785	
Charges constatées d'avance	5 142	5 142	
TOTAL	577 818	577 818	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	468 140		468 140	
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	554 685	173 298	381 387	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	38 977	38 977		
Personnel et comptes rattachés	14 122	14 122		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 837	10 837		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	63 830	63 830		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 662	1 662		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	901 057	901 057		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	1 299	1 299		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	300	300		
TOTAL	2 054 910	1 205 383	849 527	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	155 422			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	460	600
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 664	6 379
Dettes fiscales et sociales	13 105	9 572
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	19 229	16 551

Détail des charges à payer

Charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	460.00	600.00
168840 INT. COUR./EMPR. ETB CREDIT	460.00	600.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 664.00	6 379.20
408100 FOURN. FACT. NON PARVENUES	5 664.00	6 379.20
Dettes fiscales et sociales	13 104.73	9 572.00
428200 Dettes prov./conges payes	8 461.00	6 291.00
438200 Charg.soc./conges a payer	3 170.00	2 219.00
448600 ETAT - CHARGES A PAYER	824.00	765.00
448620 TAXE D'APPRENTISSAGE	443.05	148.00
448630 FORMATION CONTINUE	206.68	149.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	19 228.73	16 551.20

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir Inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	116 256	14 671
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	116 256	14 671

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir Inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	116 256.46	14 671.31
<i>418100 Clients prod.non enc.fact</i>	<i>116 256.46</i>	<i>14 671.31</i>
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	116 256.46	14 671.31

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	
	30/09/2021	30/09/2020
Produits :		
- D'exploitation	300	2 400
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL	300	2 400

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	
	30/09/2021	30/09/2020
Charges :		
- D'exploitation	5 142	4 738
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	5 142	4 738

Engagements financiers réciproques

Catégories d'engagements	TOTAL	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
CREANCES COMPTE COURANT	448 003		448 003			
CREANCES CLIENTS	250 224		250 224			
DETTES FOURNISSEURS	23 812		23 812			
TOTAL	722 039		722 039			

Filiales et participations

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus										
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société)										
ETREM	188 201	162 992	100.00	363 923	363 923	344 293		1 670 737	-95 991	
ALTAIRE	150 000	399 650	100.00	700 000	700 000	18 132		1 716 376	-706	100 000
SERIMECA	67 020	453 324	100.00	599 829	599 829	121 842		2 117 239	-46 773	40 000
Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.										
1. Filiales non reprises au SA										
a. Françaises										
b. Étrangères										
2. Participations non reprises au SA										
a. Françaises										
b. Étrangères										

Résultats des cinq derniers exercices

	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2018	30/09/2017
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	575 000	575 000	575 000	575 000	575 000
Nombre :	575	575	575	575	575
- D'actions émises					
- D'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffres d'affaires (H.T.)	542 253	403 041	429 435	371 005	78 509
Résultat avant impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	149 226	195 391	182 720	145 848	118 882
Impôts sur les bénéfices		-10 986	-15 221	-15 591	
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation :	149 226	206 377	197 941	161 439	118 882
- Avant dotations aux amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements et provisions					
Résultat distribué	91 931	148 775	140 882	104 929	104 310
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation :	260	359	344	281	207
- Avant dotations aux amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements et provisions					
Dividende attribué	160	259	245	182	181
Personnel					
Effectif moyen des salariés	2	1	1	1	1
Montant de la masse salariale	80 180	36 438	41 150	37 063	16 150
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécurité Sociale, oeuvres sociales)	32 810	13 293	14 425	13 772	6 967

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	575	1 000.00000	575 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	575	1 000.00000	575 000

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	1 200 000
TOTAL	1 200 000

Nantissement de 95% des titres des sociétés ETREM, SERIMECA et ALTAIRE

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

EXIATIV

Société par actions simplifiée

Au capital de 575 000 euros

Siège social : 4 Avenue du pré de Challes

74940 ANNECY-LE VIEUX

830 271 946 RCS ANNECY

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le Bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 91 931,34 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 91 931,34 euros

Au compte Autres Réserves 91 931,34 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 165 828,20 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 Mars 2022

Cette résolution est *adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés*

Certifié conforme

Le Président



EXIATIV

Société par Actions Simplifiée au capital de 575 000 €

4 avenue du pré de Challes
74940 ANNECY LE VIEUX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2021

SOMMAIRE

	<i>Pages</i>
➤ RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS	3
➤ COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2021	6

* * *

EXIATIV

Société par Actions Simplifiée au capital de 575 000 €
4 avenue du pré de Challes
74940 ANNECY LE VIEUX

RCS ANNECY 830 271 946

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2021

A l'assemblée générale de la société EXIATIV,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée dans vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EXIATIV relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2021 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

2. Fondement de l'opinion

2.1 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.

2.2 Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

2.3 Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « *Faits caractéristiques* » de l'annexe des comptes annuels concernant les conséquences de la crise sanitaire de la Covid-19.

2.4 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues notamment sur l'évaluation des titres de participation.

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.

3. 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 documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

4. 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.

5. 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.

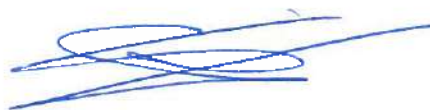
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 Charbonnières, le 15 mars 2022

Le commissaire aux comptes,
In Extenso Auvergne Rhône Alpes



Thierry SIMARD

**COMPTES ANNUELS
AU 30 SEPTEMBRE 2021**

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2020 au 30/09/2021			Au 30/09/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	58 630	40 011	18 620	27 980
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 497	3 497		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	46 613	37 305	9 308	15 904
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 663 752		1 663 752	1 674 519
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	153		153	153
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	1 772 644	80 813	1 691 832	1 718 555
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 000		4 000	
Créances				
Clients et comptes rattachés	366 481		366 481	163 156
Autres	206 195		206 195	69 348
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	830 955		830 955	1 196 925
Charges constatées d'avance	5 142		5 142	4 738
ACTIF CIRCULANT	1 412 773		1 412 773	1 434 167
Frais d'émission d'emprunt à étaler	13 835		13 835	18 866
Primes de remboursement des obligations	102 298		102 298	135 400
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	3 301 550	80 813	3 220 738	3 306 988

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2020	Du 01/10/2019
	Au 30/09/2021	Au 30/09/2020
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 575 000	575 000	575 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	57 500	57 500
Réserves : - Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	441 397	292 622
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	91 931	148 775
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 165 828	1 073 897
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour : - Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles	468 140	468 140
Autres emprunts obligataires :		
- Au près des établissements de crédit	554 685	710 246
- Financières diverses	901 057	964 796
Emprunts et dettes :		
- Fournisseurs et comptes rattachés	38 977	34 323
- Fiscales et sociales	90 451	51 825
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 299	1 359
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	300	2 400
EMPRUNTS ET DETTES	2 054 910	2 233 091
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 220 738	3 306 988

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2020 au 30/09/2021			Au 30/09/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	2413		2413	18154
Production vendue : - De biens - De services	539 840		539 840	384 888
Chiffre d'affaires net	542 253		542 253	403 041
Production : - Stockée - Immobilisée				4590
Subventions d'exploitation reçues			1891	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			16	14
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			544 159	407 646
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1759	15746
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			89 878	
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			312 328	330 622
Impôts, taxes et versements assimilés			2 115	1 553
Salaires et traitements			80 180	36 438
Charges sociales			32 810	13 293
- Amortissements sur immobilisations			24 193	24 499
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			12	10
CHARGES D'EXPLOITATION			543 273	422 162
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				2 448
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			886	-14 516
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			140 000	202 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			582	1
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			140 582	202 001
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			33 102	33 102
Intérêts et charges assimilées			18 479	16 594
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			51 581	49 696
RÉSULTAT FINANCIER			89 002	152 305
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			89 887	137 789

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2021	Au 30/09/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	2 044	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 044	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 044	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		-10 986
TOTAL DES PRODUITS	686 785	609 647
TOTAL DES CHARGES	594 854	460 872
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	91 931	148 775

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 3 220 738 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 91 931 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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

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

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

Faits caractéristiques

Depuis le 01/10/2017, la société SAS EXIATIV est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS EXIATIV. Elle agit en qualité de tête de groupe.

La société a consenti un abandon de créance à la SAS ETREM au 30/09/2017 de 15.341,73 € avec clause de retour à meilleure fortune. Le retour à meilleure fortune n'a pas été déclenché sur l'exercice.

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 30 septembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêtés des comptes.

L'entreprise constate que ces événements ont un impact significatif sur l'activité de ses filiales depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause leur continuité d'exploitation.

La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêtés des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Les frais d'établissement ont été immobilisés et sont amortis sur 5 ans.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition). Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

La population salariée (nombre et ancienneté) présente n'engendre pas d'engagements d'indemnité de fin de carrière significatifs. Pour cette raison, nous n'indiquons pas en annexe le montant des engagements.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 3 397 € hors taxe.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	58 630		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 497		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	62 127		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	43 407		3 206
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	43 407		3 206
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	1 674 519		
- Titres immobilisés	153		
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 674 671		
TOTAL GÉNÉRAL	1 780 206		3 206

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement			58 630	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			3 497	
TOTAL			62 127	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménag. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménag. divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			46 613	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			46 613	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations	10 767		1 663 752	
- Titres immobilisés			153	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL	10 767		1 663 904	
TOTAL GÉNÉRAL	10 767		1 772 644	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice								
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice				
Immobilisations incorporelles								
Frais d'établissement et développement	30 650	9 360		40 011				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 497			3 497				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 147	9 360		43 507				
Immobilisations corporelles								
Terrains								
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui								
Installations générales, agencements et aménagements des constructions								
Installations techniques, matériel et outillage industriel								
Installations générales, agencements et aménagements divers								
Matériel de transport								
Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 503	9 802		37 305				
Emballages récupérables et divers								
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 503	9 802		37 305				
TOTAL GÉNÉRAL	61 651	19 162		80 813				
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires								
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.	
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Immobilisations incorporelles								
Frais d'établissement et divp.								
Autres postes d'immo. incorp.								
TOTAL								
Immobilisations corporelles								
Terrains								
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui								
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions								
Inst. techniques, mat. et outillage industriels								
Inst. gales, agenc. et aménagements divers								
Matériel de transport								
Mat. de bur. et informat., mob.								
Emballages récup. et divers								
TOTAL								
Frais d'acqui. de titres de particip.								
TOTAL GÉNÉRAL								
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices					Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					18 866		5 031	13 835
Primes de remboursement des obligations					135 400		33 102	102 298

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	366 481	366 481	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	11 123	11 123	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 291	25 291	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	148 997	148 997	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	20 785	20 785	
Charges constatées d'avance	5 142	5 142	
TOTAL	577 818	577 818	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	468 140		468 140	
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1):				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	554 685	173 298	381 387	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	38 977	38 977		
Personnel et comptes rattachés	14 122	14 122		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 837	10 837		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	63 830	63 830		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 662	1 662		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	901 057	901 057		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	1 299	1 299		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	300	300		
TOTAL	2 054 910	1 205 383	849 527	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	155 422			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	460	600
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 664	6 379
Dettes fiscales et sociales	13 105	9 572
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	19 229	16 551

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	460.00	600.00
168840 INT. COUR./EMPR. ETB CREDIT	460.00	600.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 664.00	6 379.20
408100 FOURN. FACT. NON PARVENUES	5 664.00	6 379.20
Dettes fiscales et sociales	13 104.73	9 572.00
428200 Dettes prov./conges payes	8 461.00	6 291.00
438200 Charg.soc./conges a payer	3 170.00	2 219.00
448600 ETAT - CHARGES A PAYER	824.00	765.00
448620 TAXE D'APPRENTISSAGE	443.05	148.00
448630 FORMATION CONTINUE	206.68	149.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	19 228.73	16 551.20

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	116 256	14 671
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	116 256	14 671

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	116 256.46	14 671.31
<i>418100 Clients prod.non enc.fact</i>	<i>116 256.46</i>	<i>14 671.31</i>
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	116 256.46	14 671.31

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	
	30/09/2021	30/09/2020
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	300	2 400
TOTAL	300	2 400

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	
	30/09/2021	30/09/2020
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	5 142	4 738
TOTAL	5 142	4 738

Engagements financiers réciproques

Catégories d'engagements	TOTAL	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
CREANCES COMPTE COURANT	448 003		448 003			
CREANCES CLIENTS	250 224		250 224			
DETTES FOURNISSEURS	23 812		23 812			
TOTAL	722 039		722 039			

Filiales et participations

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Filiales et participations										
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus										
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société)										
ETREM	188 201	162 992	100.00	363 923	363 923	344 293		1 670 737	-95 991	
ALTAIRE	150 000	399 650	100.00	700 000	700 000	18 132		1 716 376	-706	100 000
SERIMECA	67 020	453 324	100.00	599 829	599 829	121 842		2 117 239	-46 773	40 000
Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.										
1. Filiales non reprises au S A										
a. Françaises										
b. Etrangères										
2. Participations non reprises au S A										
a. Françaises										
b. Etrangères										

Résultats des cinq derniers exercices

	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2018	30/09/2017
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	575 000	575 000	575 000	575 000	575 000
Nombre : - D'actions émises - D'obligations convertibles en actions	575	575	575	575	575
Opérations et résultat					
Chiffres d'affaires (H.T.)	542 253	403 041	429 435	371 005	78 509
Résultat avant impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	149 226	195 391	182 720	145 848	118 882
Impôts sur les bénéfices		-10 986	-15 221	-15 591	
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation : - Avant dotations aux amortissements et provisions - Dotations aux amortissements et provisions	149 226 91 931	206 377 148 775	197 941 140 882	161 439 104 929	118 882 104 310
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation : - Avant dotations aux amortissements et provisions - Dotations aux amortissements et provisions	260 160	359 259	344 245	281 182	207 181
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	2	1	1	1	1
Montant de la masse salariale	80 180	36 438	41 150	37 063	16 150
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécurité Sociale, oeuvres sociales)	32 810	13 293	14 475	13 772	6 967

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	575	1 000.00000	575 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	575	1 000.00000	575 000

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail :	
- Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	1 200 000
TOTAL	1 200 000

Nantissement de 95% des titres des sociétés ETREM, SERIMECA et ALTAIRE

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire