

RCS : CHAMBERY

Code greffe : 7301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00193

Numéro SIREN : 385 106 372

Nom ou dénomination : PATRIARCHE

Ce dépôt a été enregistré le 22/06/2022 sous le numéro de dépôt 7827

Désignation de l'entreprise : SAS PATRIARCHE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : BP285 TAXIWAY		73375 LE BOURGET DU LAC CEDEX						
Durée de l'exercice précédent * 12		Néant <input type="checkbox"/> *						
Numéro SIRET * 3 8 5 1 0 6 3 7 2 0 0 0 2 7								
		Exercice N, clos le, 31122021						
		N-1 31122020						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CO				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 287 680	AC	1 078 514	209 166	293 768
		Fonds commercial (1)	AH	1 157 314	AI		1 157 314	1 157 314
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	95 921	AK		95 921	95 921
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC			
		Constructions	AP	196 302	AC	85 099	111 203	131 712
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	98 504	AS	59 153	39 351	46 525
		Autres immobilisations corporelles	AT	4 529 828	AU	2 717 107	1 812 721	2 485 949
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	578 986	CV		578 986	578 986
Créances rattachées à des participations		BB		BC				
Autres titres immobilisés		BD	52 298	BE	49 950	2 348	2 317	
Prêts		BF		BG				
Autres immobilisations financières *		BH	222 208	BI		222 208	276 654	
TO TAL (II)		BJ	8 219 041	BK	3 989 823	4 229 219	5 069 147	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU					
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	11 405	BW		11 405	35 820
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	34 435 022	BY	761 595	33 673 427	23 087 255
		Autres créances (3)	BZ	3 819 875	CA		3 819 875	3 284 302
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités		CF	1 419 981	CG		1 419 981	2 850 452	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	970 324	CI		970 324	527 928	
	TO TAL (III)	CJ	40 656 606	CK	761 595	39 895 011	29 785 757	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN	53 565			53 565	10	
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	48 929 212	1A	4 751 417	44 177 795	34 854 913	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :		853 814		

Copie certifiée conforme

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SAS PATRIARCHE		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 99 800)	DA	99 800	99 800
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	518 054	518 054
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	11 092	11 092
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG	3 889 076	4 202 094
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 533 535	(313 018)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	6 051 557	4 518 021
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	406 261	199 790
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	406 261	199 790
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 671 373	17 627 046
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV	17 106 178	838 186
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	284 953	156 123
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 869 881	3 308 148
	Dettes fiscales et sociales	DY	8 524 797	7 567 405
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		5 177
	Autres dettes	EA	260 842	404 285
Compte régul.	EB	1 954	219 896	
	TOTAL (IV)	37 719 977	30 126 267	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		10 835
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	44 177 795	34 854 913
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	23 042 358	17 515 523	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	13 353	22 902	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS PATRIARCHE		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens* services *	FD	FE	FF			
		FG	4 288 168 969	FH	4 447 480	FI	32 616 449
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 288 168 969	FK	4 447 480	FL	32 616 449
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	470 621	306	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	468 279	560 215	
	Autres produits (1) (11)			FQ	63 356	1 857	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	33 618 704	33 007 370
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			FS			
	Variation de stock (marchandises) *			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *			FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	14 177 278	12 217 515	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	745 193	817 716	
	Salaires et traitements *			FY	11 077 681	12 738 094	
	Charges sociales (10)			FZ	5 245 444	6 077 341	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA	660 623	753 500
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	13 155	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	177 255	71 780	
	Autres charges (12)			GE	100 628	27 503	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	32 197 258	32 703 450	
1 - RES ULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GG	1 421 446	303 920	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)			GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)			GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	376 921	31	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	(1 008)	1 991	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	10	1 725	
	Différences positives de change			GN	3 065	3 745	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
Total des produits financiers (V)				GP	378 988	7 492	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ	53 565	10	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	283 708	151 006	
	Différences négatives de change			GS	12 968	14 142	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU	350 241	165 159	
2 - RES ULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	28 747	(157 667)	
3 - RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	1 450 193	146 253	

Désignation de l'entreprise SAS PATRIARCHE			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	232 984	291
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	629 134	99 318
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		7
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	862 117	99 616
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	13 696	7 238
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	610 933	90 696
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	52	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	624 681	97 933
4 - RES ULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	237 437
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	590 166
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	154 095 (129 213)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	34 859 809
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	33 326 274
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	1 533 535
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	217 784	110 456
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	377 019	1 991
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	5 480	26
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	106 900	87 100
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	434 850	359 290
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	23 966	7 692
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels			624 681	862 117
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N	
			Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **44 177 795 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 34 859 809 euros** et un total **charges de 33 326 274 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 1 533 535 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Dans un contexte sanitaire toujours perturbé mais néanmoins marqué par la reprise économique à l'échelle nationale, la société constate que l'évènement Covid-19 n'a pas eu d'impacts significatifs sur son activité.

Evènements postérieurs significatifs à compter de la clôture : Néant

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Construction et brevets 1 à 8 ans
- Constructions 5 à 15 ans
- Agencements et outillage 5 à 15 ans

Règles et Méthodes Comptables

- Matériel et outillage	4 à 7 ans
- Matériel de transport	2 ans
- Matériel de bureau	4 à 8 ans
- Matériel informatique	3 à 5 ans
- Mobilier	10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Le règlement de l'ANC, issu de la Directive du 26 juin 2013 pose le principe de présomption de durée de vie non limitée des fonds commerciaux. En l'absence de preuve contraire, les fonds commerciaux ne sont pas amortis. En l'état, la société n'a pas procédé à l'amortissement de son fonds commercial.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devise à ce

Règles et Méthodes Comptables

dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Opérations à long terme

Les opérations à long terme sont comptabilisées suivant la méthode du pourcentage d'avancement des travaux.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Indemnité de départ à la retraite

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

Aucun accord particulier n'a été signé.

- * Taux d'actualisation : 2%
- * Taux de croissance des salaires : 1%
- * Age de départ à la retraite : 62 ans
- * Table de mortalité utilisée : TH/TF 00-02

Les engagements n'ont pas été constatés sous forme de provisions.

Les obligations en matière de retraite pour les prestations à venir postérieures à l'emploi (pensions de retraite) font l'objet de versements de cotisations obligatoires et, le cas échéant, volontaires à des organismes gestionnaires externes dans le cadre des régimes à cotisations définies. Ces cotisations sont comptabilisées dans le poste de charges et ne donnent pas lieu à la constatation d'un engagement.

Les versements en matière d'indemnités de fin de carrière à verser au moment du départ à la retraite des salariés concernés ont été estimés à la clôture de l'exercice à un montant global d'environ 849 290 €.

Ce montant a été évalué dans l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite, en fonction des droits acquis par les salariés présents au dernier jour de l'exercice.

Ces engagements font l'objet de versements à un organisme extérieur, le montant disponible à la clôture de l'exercice s'élève à 348 329.01 €.

Règles et Méthodes Comptables

Le montant restant à la charge de l'entité en matière d'engagement d'indemnités de fin de carrière s'élève à 500 960.99 €.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	2 501 579		39 335			2 540 915
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 501 579		39 335			2 540 915
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	196 302					196 302
Instal technique, matériel outillage industriels	91 991		6 513			98 504
Instal., agencement, aménagement divers	2 284 391		60 321			2 344 711
Matériel de transport	122 918		2 738		7 000	118 656
Matériel de bureau, mobilier	2 789 581		319 741		1 042 861	2 066 461
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 485 183		389 313		1 049 861	4 824 634
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	578 986					578 986
Autres titres immobilisés	52 267		31			52 298
Prêts et autres immobilisations financières	276 654		3 000		57 446	222 208
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	907 908		3 031		57 446	853 492
TOTAL	8 894 669		431 679		1 107 307	8 219 041

Le commissaire aux comptes
GUERRAZ AUDIT

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	954 577	123 937		1 078 514
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	954 577	123 937		1 078 514
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	64 590	20 509		85 099
Instal technique, matériel outillage industriels	45 466	13 687		59 153
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 004 430	211 845		1 216 275
Matériel de transport	24 399	23 772	7 000	41 170
Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	1 682 111	266 924	489 375	1 459 661
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 820 996	536 737	496 375	2 861 359
TOTAL	3 775 573	660 674	496 375	3 939 873

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencement aménagement divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	128 000			128 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	10	53 565	10	53 565
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	71 780	177 255	24 339	224 696	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		199 790	230 820	24 349	406 261
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 	49 950			49 950
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	757 530	13 155	9 090	761 595
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	807 480	13 155	9 090	811 545
TOTAL GENERAL		1 007 270	243 975	33 439	1 217 806
Dont dotations et reprises { <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		190 410 53 565	33 429 10		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Le commissaire aux comptes
GUERRAZ AUDIT

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	222 208		222 208
	Clients douteux ou litigieux	853 814		853 814
	Autres créances clients	33 581 208	33 581 208	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	138 653	138 653	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	759	759	
	Impôts sur les bénéfices	718 558	718 558	
	Taxes sur la valeur ajoutée	603 676	603 676	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 182 701	2 182 701	
	Débiteurs divers	175 528	175 528	
Charges constatées d'avances	970 324	970 324		
TOTAL DES CREANCES	39 447 428	38 371 406	1 076 022	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	13 353	13 353		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	6 658 020	1 539 671	5 046 920	71 429
	Emprunts et dettes financières divers (1)(2)	2 239	2 239		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 869 881	4 869 881		
	Personnel et comptes rattachés	1 155 105	1 155 105		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 371 875	1 371 875		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 722 724	5 722 724		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	275 093	275 093		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	17 103 939	7 829 622	9 274 317	
Autres dettes	260 842	260 842			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	1 954	1 954			
TOTAL DES DETTES	37 435 025	23 042 358	14 321 238	71 429	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 945 163				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	144				

Le commissaire aux comptes
GUERRAZAUDIT

Fonds Commercial

	31/12/2021	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	21 150	FDC SUNDAY
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	1 136 164	FDC JM V/ARTHEMA/MC+/BDM/L.ACOUDRE
TOTAL	1 157 314	

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		8 962 206
Autres créances clients		8 673 935
<i>CLIENTS-FACTURES A ETABLIR 20%</i>	7 553 992	
<i>CLIENTS-FACTURES A ETABLIR EXP</i>	634 743	
<i>CLIENTS-FACTURES A ETABLIR 7.7</i>	408 545	
<i>CLIENTS-FACTURES A ETABLIR 8.5</i>	76 655	
Autres créances		288 271
<i>R.R.R. A OBTENIR & AV.N.RECUS</i>	140 575	
<i>PERSONNEL-PRODUITS A RECEVOIR</i>	134 553	
<i>ORG.SOCIAUX PRODT A RECEVOIR</i>	759	
<i>DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR</i>	12 383	

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		3 194 013
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		28 793
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	<i>15 440</i>	
<i>INT.COURUS/CONCOURS BANCAIRES</i>	<i>13 353</i>	
Emprunts et dettes financières divers		4 276
<i>INT.CCT A PAYER</i>	<i>4 276</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 007 068
<i>FOURNISSEURS FACT.N.PARVENUES</i>	<i>1 007 068</i>	
Dettes fiscales et sociales		1 971 161
<i>PERSONNEL - PROV.CONG.A PAYER</i>	<i>969 502</i>	
<i>PERSONNEL - DIVERS A PAYER</i>	<i>179 310</i>	
<i>ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER</i>	<i>619 782</i>	
<i>ETAT-CHARGES A PAYER</i>	<i>202 567</i>	
Autres dettes		182 715
<i>CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR 20%</i>	<i>9 811</i>	
<i>CLIENTS-AVOIRS A ETABLIR EXO</i>	<i>157 500</i>	
<i>CLIENTS-AVOIRS A ETABLIR 19.6%</i>	<i>15 404</i>	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			970 324
Charges d'exploitation	01/01/2021 31/12/2021	970 324	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			970 324

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			1 954
Produits d'exploitation	01/01/2021 31/12/2021	1 954	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			1 954

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE					1 613 679	1 613 679
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				753 540	753 540
	Dotation exercice				298 118	298 118
	TOTAL				1 051 657	1 051 657
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				626 056	626 056
	Redevances Exercice				350 794	350 794
	TOTAL				976 851	976 851
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				290 852	290 852
	entre 1 et 5 ans				380 512	380 512
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				671 364	671 364
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				6 399	6 399
	entre 1 et 5 ans				10 163	10 163
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				16 562	16 562
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					385 650	385 650

Effectif moyen

		31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		154	
	Professions intermédiaires			
	Employés		71	
	Ouvriers			
	TOTAL		225	

Capital social

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 495,00	40,0000	99 800,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	2 495,00	40,0000	99 800,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	99 800				99 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	518 054				518 054
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	11 092				11 092
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	4 202 094	(313 018)			3 889 076
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	(313 018)	313 018		1 533 535	1 533 535
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	4 518 021			1 533 535	6 051 557

Date de l'assemblée générale 25/06/2021

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 4 518 021

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 4 518 021

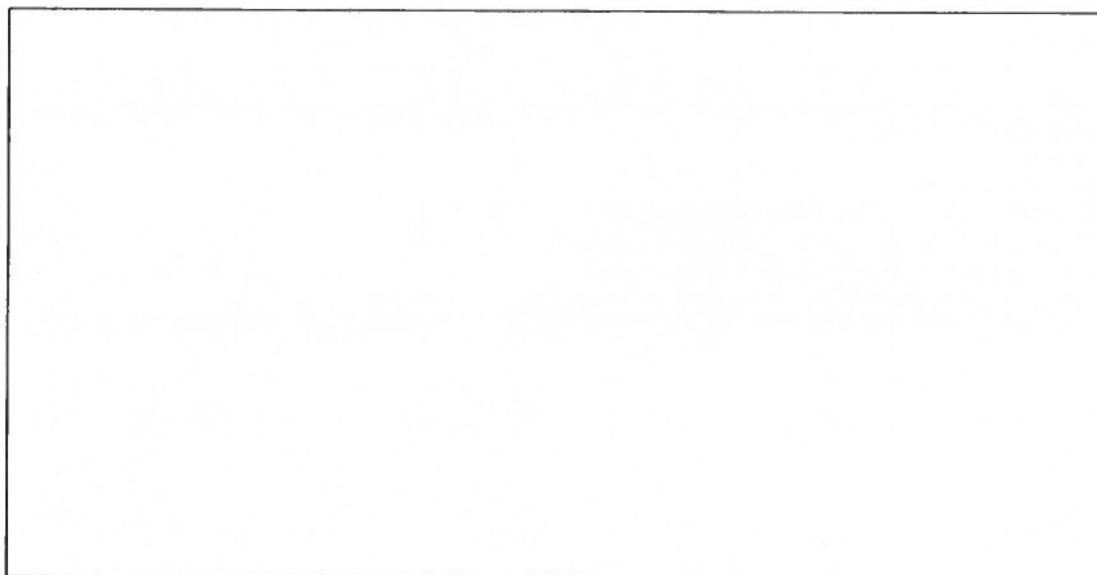
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 533 535

Le commissaire aux comptes
GUERRAZ AUDIT

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	32 372 073	244 376	32 616 449
TOTAL	32 372 073	244 376	32 616 449



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 450 193	91 175	1 359 018
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		237 437	62 920	174 517
RESULTAT COMPTABLE		1 687 630	154 095	1 533 535

(1) après retraitements fiscaux.

Le commissaire aux comptes
GUERRAZ AUDIT

Evaluations fiscales dérogatoires

		31/12/2021
Résultat de l'exercice		1 533 535
Impôts sur les bénéfices		154 095
<i>IMPOTS SUR LES BENEFICES</i>	<i>307 162</i>	
<i>PRODUITS - REDUCT.IMPOT DONNS</i>	<i>(64 140)</i>	
<i>PRODUITS - CR.IMPOT FAMILLE</i>	<i>(69 844)</i>	
<i>PRODUITS - CR.IMPOT VELO</i>	<i>(19 083)</i>	
Résultat avant impôts		1 687 630
Variation des provisions règlementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		1 687 630

Le commissaire aux comptes
GUERRAZ AUDIT

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/12/2021

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S	4 638
	PROVISION INVESTISSEMENT CONSTRUCTION	48 304
	Autres	
	PROVISION POUR PERTE DE CHANGE	53 565
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		106 507

Le commissaire aux comptes
GUERRAZ AUDIT

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2021
Total des produits exceptionnels		862 117
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		232 984
<i>AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>	232 984	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		629 134
<i>PROD.CESSION IMMOB.A PATR.ASSO</i>	20 878	
<i>PROD.CESSION IMMOB.A PATRIA.UX</i>	11 250	
<i>PROD.CESSION IMMOB.A WALTER</i>	534 120	
<i>PROD.CESSION IMMOB A PATR.DB</i>	2 450	
<i>PROD.CESSION IMMOB A BART</i>	2 400	
<i>PROD.CESSION IMMOB.WOLFPACK</i>	1 049	
<i>PROD.CESSION IMMOB.FINANCIERES</i>	56 986	
Total des charges exceptionnelles		624 681
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		13 696
<i>AMENDES - PENALITES</i>	6 173	
<i>AUTRES CHARGES EXCEPTION.</i>	7 523	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		610 933
<i>V.N.C.IMMOBILIS.CORPORELLES</i>	553 487	
<i>V.N.C.IMMOBILIS.FINANCIERES</i>	57 446	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		52
<i>DOT AMTS EXCEPT/IMMOBILISAT</i>	52	
Résultat exceptionnel		237 437

Transferts de charges

	31/12/2021
Avantage en nature	144 412
Caisses sociales (Remboursement Prévoyance)	118 664
Remboursement Assurances	25 021
Contrat Apprentissage	35 311
Bonus Eco	3 000
CPAM	5 120
AGEFIPH	1 439
Transfert de charges intragroupe	100 882
Divers	1 000
TOTAL	434 850

Le commissaire aux comptes
GUERRAZAUDIT

Engagements financiers

31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	3 273 577	1 260 449
	3 273 577	1 260 449
Engagements de crédit-bail		
Crédit-Bail	686 926	
	686 926	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
IFC 31.12.2021	849 290	
Montant de l'épargne versée sur des supports pour couvrir les IFC	348 329	
	1 197 619	
Autres engagements		
Intérêts des emprunts	291 510	
	291 510	
Total des engagements financiers (1)	5 449 633	1 260 449
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		450 000

Le commissaire aux comptes
GUERRAZ AUDIT

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Caution AT RADIUS sur marchés GROUPE GAMBIA		96 458
Caution AT RADIUS sur marchés Atelier du Moulin		464 891
Caution AT RADIUS sur marchés Mas EA Consultants		67 500
Emprunt Atout BPI Garantie BPI France Financement 90 % CRD	1 771 875	
Emprunt BPI Garantie Fonds National de garantie 50% CRD	420 000	
Emprunt CRCA nantissement FDC	80 080	
Emprunt BPI Garantie Fonds National de garantie 60% CRD	900 000	
Engagement reçu BPI 50% des apports faits au CANADA		450 000
Caution HSBC TVA SUISSE	101 622	
CRCA Garantie à 1ère demande Fondation Partenarial de l'USMB		181 600
Totalisation	3 273 577	1 260 449

Le commissaire aux comptes
GUERRAZAUDIT

Filiales et participations

31/12/2021

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
Patriarche Architectes SA Rue du Jura 12 - 1196 Gland - Suisse	138 576	1 123 294	100,00	573 883	573 883
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI BRAZZA 2 Quai de Brazza 33000 BORDEAUX	3 000	143 996	50,00	1 500	1 500
Patriarche Architecture Inc 85 Rue Saint Paul Ouest Suite 260 MONTREAL QC H2Y3V4 - CANADA	6 398	7 711	49,99	3 554	3 554
1. Filiales (Plus de 50 %)					
Patriarche Architectes SA Rue du Jura 12 - 1196 Gland - Suisse	(466 052)		3 196 197	473 644	376 890
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI BRAZZA 2 Quai de Brazza 33000 BORDEAUX			98 543	20 301	
Patriarche Architecture Inc 85 Rue Saint Paul Ouest Suite 260 MONTREAL QC H2Y3V4 - CANADA	(1 716 649)		1 854 716	27 276	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avais donnés					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Le commissaire aux comptes
GUERRAZ AUDIT

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2021

DENOMINATION SOCIALE - SIEGESOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
PATRIARCHE CORP 4 Allée du lac de garde 73370 LE BOURGET-DU-LAC	SAS	729 400	61,23

Le commissaire aux comptes
GUERRAZ AUDIT

« PATRIARCHE »

Société par actions simplifiée d'Architecture au capital de 99.800 Euros
Siège social : LE BOURGET-DU-LAC (Savoie) Savoie Technolac - Taxiway
385 106 372 R.C.S. CHAMBERY

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021
APPROUVEE PAR DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 20 MAI 2022**

(...)

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associée Unique décide d'affecter ainsi qu'il suit le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2021, dont le montant s'élève à **1.533.535,04 €**

➤ Prélèvement de la somme de	711.075,00 €
pour distribution aux associés d'un dividende de 285 Euros par action, dont le paiement interviendrait au plus tard le 30 septembre 2022.	
➤ Virement du reliquat, soit	822.460,04 €
sur le poste « Autres Réserves », dont le montant au 31 Décembre 2021, soit	3.889.075,65 €
se trouverait ainsi porté à	<u>4.711.535,69 €</u>

Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, L'Associée Unique prend acte que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués, au titre de ces mêmes exercices, éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 dudit Code, ainsi que celui des revenus non éligibles à cette réfaction, ont été les suivants, étant précisé que la société n'a émis qu'une seule catégorie d'actions :

<u>Exercices</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Revenus distribués</u>	
		<u>Eligible à la réfaction</u>	<u>Non éligible à la réfaction</u>
31.12.2018	/	/	/
31.12.2019	1.996.000,00 €	1.996.000,00 €	/
31.12.2020	/	/	/

(...)

Le Président.

Damien PATRIARCHE

PATRIARCHE

Société par Actions Simplifiée au Capital de 99 800 Euros

**4 Allée du Lac de Garde
Savoie Technolac – Taxiway**

73370 LE BOURGET DU LAC

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2021



PATRIARCHE
Société par Actions Simplifiée au Capital de 99 800 Euros
4 Allée du Lac de Garde
Savoie Technolac – Taxiway
73370 LE BOURGET DU LAC

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PATRIARCHE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

19



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

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

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

18



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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Chambéry, le 4 mai 2022

Le Commissaire aux Comptes

Pour la SAS GUERRAZ AUDIT

Marie GINOLLIN

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ginollin', with a long horizontal stroke extending to the right.



Annexe : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 287 680	1 078 514	209 166	293 768
	Fonds commercial (1)	1 157 314		1 157 314	1 157 314
	Autres immobilisations incorporelles	95 921		95 921	95 921
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	196 302	85 099	111 203	131 712
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	98 504	59 153	39 351	46 525
	Autres immobilisations corporelles	4 529 828	2 717 107	1 812 721	2 485 949
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	578 986		578 986	578 986	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	52 298	49 950	2 348	2 317	
Prêts					
Autres immobilisations financières	222 208		222 208	276 654	
TOTAL (II)	8 219 041	3 989 823	4 229 219	5 069 147	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	11 405		11 405	35 820
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	34 435 022	761 595	33 673 427	23 087 255
	Autres créances	3 819 875		3 819 875	3 284 302
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	1 419 981		1 419 981	2 850 452	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	970 324		970 324	527 928
	TOTAL (III)	40 656 606	761 595	39 895 011	29 785 757
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)	53 565		53 565	10	
TOTAL ACTIF (I à VI)	48 929 212	4 751 417	44 177 795	34 854 913	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

853 814

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	99 800	99 800
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	518 054	518 054
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	11 092	11 092
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 889 076	4 202 094
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 533 535	(313 018)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		6 051 557	4 518 021
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	406 261	199 790
	Provisions pour charges		
Total des provisions		406 261	199 790
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 671 373	17 627 046
	Emprunts et dettes financières divers (3)	17 106 178	838 186
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	284 953	156 123
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 869 881	3 308 148
	Dettes fiscales et sociales	8 524 797	7 567 405
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 177	
Autres dettes	260 842	404 285	
Produits constatés d'avance (1)	1 954	219 896	
Total des dettes		37 719 977	30 126 267
Ecarts de conversion passif			10 835
TOTAL PASSIF		44 177 795	34 854 913
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 533 535,04	(313 018,11)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		23 042 358	17 515 523
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		13 353	22 902
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2021	31/12/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	28 168 969	4 447 480	32 616 449	32 444 992
	Montant net du chiffre d'affaires	28 168 969	4 447 480	32 616 449	32 444 992
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			470 621	306
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			468 279	560 215
	Autres produits			63 356	1 857
Total des produits d'exploitation (1)				33 618 704	33 007 370
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			14 177 278	12 217 515
	Impôts, taxes et versements assimilés			745 193	817 716
	Salaires et traitements			11 077 681	12 738 094
	Charges sociales du personnel			5 245 444	6 077 341
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			660 623	753 500
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			13 155		
Dotations aux provisions			177 255	71 780	
Autres charges			100 628	27 503	
Total des charges d'exploitation (2)				32 197 258	32 703 450
RESULTAT D'EXPLOITATION				1 421 446	303 920

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 421 446	303 920
Opéra. com m.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	376 921 (1 008) 10 3 065	31 1 991 1 725 3 745
	Total des produits financiers	378 988	7 492
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	53 565 283 708 12 968	10 151 006 14 142
	Total des charges financières	350 241	165 159
RESULTAT FINANCIER		28 747	(157 667)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 450 193	146 253
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	232 984 629 134	291 99 318 7
	Total des produits exceptionnels	862 117	99 616
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	13 696 610 933 52	7 238 90 696
	Total des charges exceptionnelles	624 681	97 933
RESULTAT EXCEPTIONNEL		237 437	1 683
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		154 095	590 166 (129 213)
TOTAL DES PRODUITS		34 859 809	33 114 477
TOTAL DES CHARGES		33 326 274	33 427 496
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 533 535	(313 018)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		377 019	1 991
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		5 480	26

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **44 177 795** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **34 859 809** euros et un total **charges** de **33 326 274** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 533 535** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Dans un contexte sanitaire toujours perturbé mais néanmoins marqué par la reprise économique à l'échelle nationale, la société constate que l'évènement Covid-19 n'a pas eu d'impacts significatifs sur son activité.

Evènements postérieurs significatifs à compter de la clôture : Néant

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- | | |
|----------------------------|------------|
| - Construction et brevets | 1 à 8 ans |
| - Constructions | 5 à 15 ans |
| - Agencements et outillage | 5 à 15 ans |

Règles et Méthodes Comptables

- Matériel et outillage	4 à 7 ans
- Matériel de transport	2 ans
- Matériel de bureau	4 à 8 ans
- Matériel informatique	3 à 5 ans
- Mobilier	10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Le règlement de l'ANC, issu de la Directive du 26 juin 2013 pose le principe de présomption de durée de vie non limitée des fonds commerciaux. En l'absence de preuve contraire, les fonds commerciaux ne sont pas amortis. En l'état, la société n'a pas procédé à l'amortissement de son fonds commercial.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devise à ce

Règles et Méthodes Comptables

dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Opérations à long terme

Les opérations à long terme sont comptabilisées suivant la méthode du pourcentage d'avancement des travaux.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Indemnité de départ à la retraite

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

Aucun accord particulier n'a été signé.

- * Taux d'actualisation : 2%
- * Taux de croissance des salaires : 1%
- * Age de départ à la retraite : 62 ans
- * Table de mortalité utilisée : TH/TF 00-02

Les engagements n'ont pas été constatés sous forme de provisions.

Les obligations en matière de retraite pour les prestations à venir postérieures à l'emploi (pensions de retraite) font l'objet de versements de cotisations obligatoires et, le cas échéant, volontaires à des organismes gestionnaires externes dans le cadre des régimes à cotisations définies. Ces cotisations sont comptabilisées dans le poste de charges et ne donnent pas lieu à la constatation d'un engagement.

Les versements en matière d'indemnités de fin de carrière à verser au moment du départ à la retraite des salariés concernés ont été estimés à la clôture de l'exercice à un montant global d'environ 849 290 €.

Ce montant a été évalué dans l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite, en fonction des droits acquis par les salariés présents au dernier jour de l'exercice.

Ces engagements font l'objet de versements à un organisme extérieur, le montant disponible à la clôture de l'exercice s'élève à 348 329.01 €.

Règles et Méthodes Comptables

Le montant restant à la charge de l'entité en matière d'engagement d'indemnités de fin de carrière s'élève à 500 960.99 €.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	2 501 579		39 335		2 540 915
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 501 579		39 335		2 540 915
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	196 302				196 302
	Instal technique, matériel outillage industriels	91 991		6 513		98 504
	Instal., agencement, aménagement divers	2 284 391		60 321		2 344 711
	Matériel de transport	122 918		2 738	7 000	118 656
	Matériel de bureau, mobilier	2 789 581		319 741	1 042 861	2 066 461
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 485 183		389 313		1 049 861	4 824 634
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	578 986				578 986
	Autres titres immobilisés	52 267		31		52 298
	Prêts et autres immobilisations financières	276 654		3 000	57 446	222 208
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	907 908		3 031	57 446	853 492
TOTAL	8 894 669		431 679		1 107 307	8 219 041

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	954 577	123 937		1 078 514
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	954 577	123 937		1 078 514
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	64 590	20 509		85 099
Instal technique, matériel outillage industriels	45 466	13 687		59 153
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 004 430	211 845		1 216 275
Matériel de transport	24 399	23 772	7 000	41 170
Matériel de bureau, mobilier	1 682 111	266 924	489 375	1 459 661
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 820 996	536 737	496 375	2 861 359
TOTAL	3 775 573	660 674	496 375	3 939 873

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	128 000			128 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	10	53 565	10	53 565
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	71 780	177 255	24 339	224 696	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		199 790	230 820	24 349	406 261
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	49 950			49 950
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	757 530	13 155	9 090	761 595
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		807 480	13 155	9 090	811 545
TOTAL GENERAL		1 007 270	243 975	33 439	1 217 806

Dont dotations et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

190 410
53 565

33 429
10

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	222 208		222 208
	Clients douteux ou litigieux	853 814		853 814
	Autres créances clients	33 581 208	33 581 208	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	138 653	138 653	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	759	759	
	Impôts sur les bénéfices	718 558	718 558	
	Taxes sur la valeur ajoutée	603 676	603 676	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 182 701	2 182 701	
Débiteurs divers	175 528	175 528		
Charges constatées d'avances	970 324	970 324		
TOTAL DES CREANCES		39 447 428	38 371 406	1 076 022
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	13 353	13 353		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	6 658 020	1 539 671	5 046 920	71 429
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	2 239	2 239		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 869 881	4 869 881		
	Personnel et comptes rattachés	1 155 105	1 155 105		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 371 875	1 371 875		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 722 724	5 722 724		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	275 093	275 093		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	17 103 939	7 829 622	9 274 317	
Autres dettes	260 842	260 842			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	1 954	1 954			
TOTAL DES DETTES		37 435 025	23 042 358	14 321 238	71 429
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		10 945 163			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		144			

Fonds Commercial

	31/12/2021	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	21 150	FDC SUNDAY
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	1 136 164	FDC JMV/ARTHEMA/MC+/BDM/LACOUDRE
TOTAL	1 157 314	

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		8 962 206
Autres créances clients		8 673 935
<i>CLIENTS-FACTURES A ETABLIR 20%</i>	7 553 992	
<i>CLIENTS-FACTURES A ETABLIR EXP</i>	634 743	
<i>CLIENTS-FACTURES A ETABLIR 7.7</i>	408 545	
<i>CLIENTS-FACTURES A ETABLIR 8.5</i>	76 655	
Autres créances		288 271
<i>R.R.R. A OBTENIR & AV.N.RECUS</i>	140 575	
<i>PERSONNEL-PRODUITS A RECEVOIR</i>	134 553	
<i>ORG.SOCIAUX PRODT A RECEVOIR</i>	759	
<i>DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR</i>	12 383	

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		3 194 013
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		28 793
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	<i>15 440</i>	
<i>INT.COURUS/CONCOURS BANCAIRES</i>	<i>13 353</i>	
Emprunts et dettes financières divers		4 276
<i>INT.CCT A PAYER</i>	<i>4 276</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 007 068
<i>FOURNISSEURS FACT.N.PARVENUES</i>	<i>1 007 068</i>	
Dettes fiscales et sociales		1 971 161
<i>PERSONNEL - PROV.CONG.A PAYER</i>	<i>969 502</i>	
<i>PERSONNEL - DIVERS A PAYER</i>	<i>179 310</i>	
<i>ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER</i>	<i>619 782</i>	
<i>ETAT-CHARGES A PAYER</i>	<i>202 567</i>	
Autres dettes		182 715
<i>CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR 20%</i>	<i>9 811</i>	
<i>CLIENTS-AVOIRS A ETABLIR EX0</i>	<i>157 500</i>	
<i>CLIENTS-AVOIRS A ETABLIR 19.6%</i>	<i>15 404</i>	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			970 324
Charges d'exploitation	01/01/2021 31/12/2021	970 324	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			970 324

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			1 954
Produits d'exploitation	01/01/2021 31/12/2021	1 954	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			1 954

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE					1 613 679	1 613 679
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				753 540	753 540
	Dotation exercice				298 118	298 118
	TOTAL				1 051 657	1 051 657
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				626 056	626 056
	Redevances Exercice				350 794	350 794
	TOTAL				976 851	976 851
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				290 852	290 852
	entre 1 et 5 ans				380 512	380 512
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				671 364	671 364
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				6 399	6 399
	entre 1 et 5 ans				10 163	10 163
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				16 562	16 562
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					385 650	385 650

Effectif moyen

		31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		154	
	Professions intermédiaires			
	Employés		71	
	Ouvriers			
	TOTAL		225	

Capital social

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 495,00	40,0000	99 800,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	2 495,00	40,0000	99 800,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	99 800				99 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	518 054				518 054
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	11 092				11 092
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	4 202 094	(313 018)			3 889 076
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	(313 018)	313 018		1 533 535	1 533 535
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	4 518 021			1 533 535	6 051 557

Date de l'assemblée générale 25/06/2021

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 4 518 021

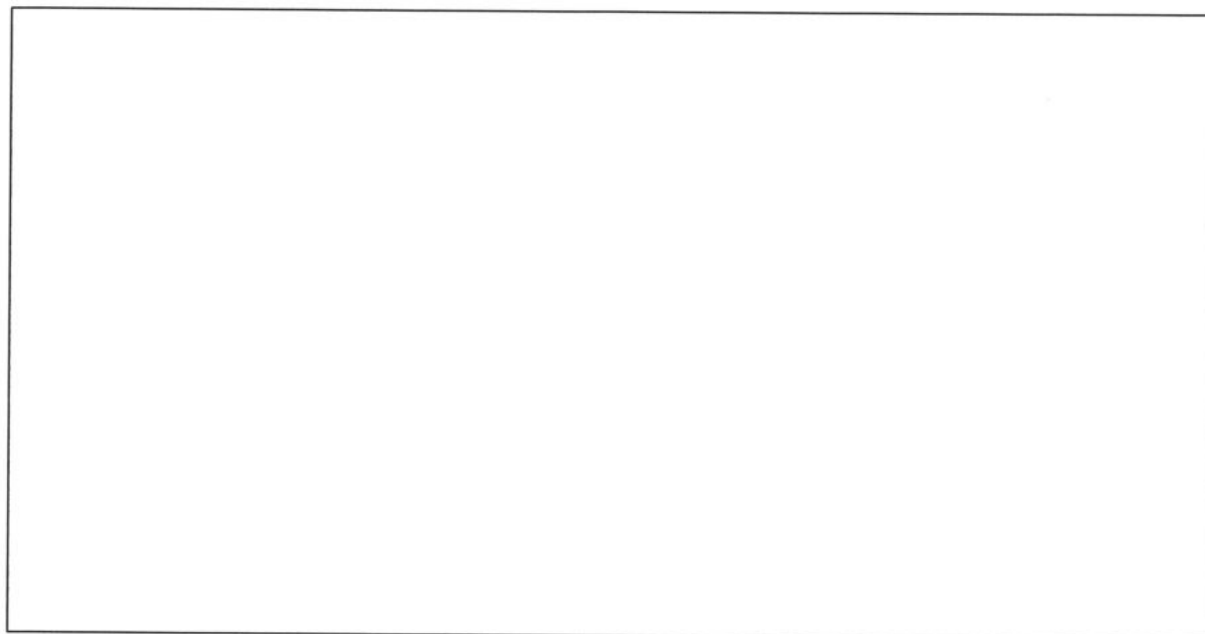
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 4 518 021

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 533 535

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	32 372 073	244 376	32 616 449
TOTAL	32 372 073	244 376	32 616 449



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 450 193	91 175	1 359 018
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		237 437	62 920	174 517
RESULTAT COMPTABLE		1 687 630	154 095	1 533 535

(1) après retraitements fiscaux.

Evaluations fiscales dérogatoires

		31/12/2021
Résultat de l'exercice		1 533 535
Impôts sur les bénéfices		154 095
<i>IMPOTS SUR LES BENEFICES</i>	<i>307 162</i>	
<i>PRODUITS - REDUCT.IMPOT DONS</i>	<i>(64 140)</i>	
<i>PRODUITS - CR.IMPOT FAMILLE</i>	<i>(69 844)</i>	
<i>PRODUITS - CR.IMPOT VELO</i>	<i>(19 083)</i>	
Résultat avant impôts		1 687 630
Variation des provisions règlementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		1 687 630

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/12/2021

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S	4 638
	PROVISION INVESTISSEMENT CONSTRUCTION	48 304
	Autres	
	PROVISION POUR PERTE DE CHANGE	53 565
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		106 507

--	--

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2021
Total des produits exceptionnels		862 117
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		232 984
<i>AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>	232 984	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		629 134
<i>PROD.CESSION IMMOB.A PATR.ASSO</i>	20 878	
<i>PROD.CESSION IMMOB.A PATRIA.UX</i>	11 250	
<i>PROD.CESSION IMMOB.A WALTER</i>	534 120	
<i>PROD.CESSION IMMOB A PATR.DB</i>	2 450	
<i>PROD.CESSION IMMOB A BART</i>	2 400	
<i>PROD.CESSION IMMOB.WOLFPACK</i>	1 049	
<i>PROD.CESSION IMMOB.FINANCIERES</i>	56 986	
Total des charges exceptionnelles		624 681
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		13 696
<i>AMENDES - PENALITES</i>	6 173	
<i>AUTRES CHARGES EXCEPTION.</i>	7 523	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		610 933
<i>V.N.C.IMMOBILIS.CORPORELLES</i>	553 487	
<i>V.N.C.IMMOBILIS.FINANCIERES</i>	57 446	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		52
<i>DOT AMTS EXCEPT/IMMOBILISAT</i>	52	
Résultat exceptionnel		237 437

Transferts de charges

	31/12/2021
Avantage en nature	144 412
Caisses sociales (Remboursement Prévoyance)	118 664
Remboursement Assurances	25 021
Contrat Apprentissage	35 311
Bonus Eco	3 000
CPAM	5 120
AGEFIPH	1 439
Transfert de charges intragroupe	100 882
Divers	1 000
TOTAL	434 850

Engagements financiers

31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	3 273 577	1 260 449
	3 273 577	1 260 449
Engagements de crédit-bail		
Crédit-Bail	686 926	
	686 926	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
IFC 31.12.2021	849 290	
Montant de l'épargne versée sur des supports pour couvrir les IFC	348 329	
	1 197 619	
Autres engagements		
Intérêts des emprunts	291 510	
	291 510	
Total des engagements financiers (1)	5 449 633	1 260 449
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		450 000

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Caution ATRADIUS sur marchés GROUPE GAMBA		96 458
Caution ATRADIUS sur marchés Atelier du Moulin		464 891
Caution ATRADIUS sur marchés Mas EA Consultants		67 500
Emprunt Atout BPI Garantie BPI France Financement 90 % CRD	1 771 875	
Emprunt BPI Garantie Fonds National de garantie 50% CRD	420 000	
Emprunt CRCA nantissement FDC	80 080	
Emprunt BPI Garantie Fonds National de garantie 60% CRD	900 000	
Engagement reçu BPI 50% des apports faits au CANADA		450 000
Caution HSBC TVA SUISSE	101 622	
CRCA Garantie à 1ère demande Fondation Partenarial de l'USMB		181 600
Totalisation	3 273 577	1 260 449

Filiales et participations

31/12/2021

	Capital	Capitaux propres	Q note part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
Patriarche Architectes SA Rue du Jura 12 - 1196 Gland - Suisse	138 576	1 123 294	100,00	573 883	573 883
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI BRAZZA 2 Quai de Brazza 33000 BORDEAUX	3 000	143 996	50,00	1 500	1 500
Patriarche Architecture Inc 85 Rue Saint Paul Ouest Suite 260 MONTREAL QC H2Y3V4 - CANADA	6 398	7 711	49,99	3 554	3 554
1. Filiales (Plus de 50 %)					
Patriarche Architectes SA Rue du Jura 12 - 1196 Gland - Suisse	(466 052)		3 196 197	473 644	376 890
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI BRAZZA 2 Quai de Brazza 33000 BORDEAUX			98 543	20 301	
Patriarche Architecture Inc 85 Rue Saint Paul Ouest Suite 260 MONTREAL QC H2Y3V4 - CANADA	(1 716 649)		1 854 716	27 276	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2021

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
PATRIARCHE CORP 4 Allée du lac de garde 73370 LE BOURGET-DU-LAC	SAS	729 400	61,23

Le commissaire aux comptes
GUERRAZ AUDIT