

RCS : ORLEANS Code greffe : 4502

Documents comptables

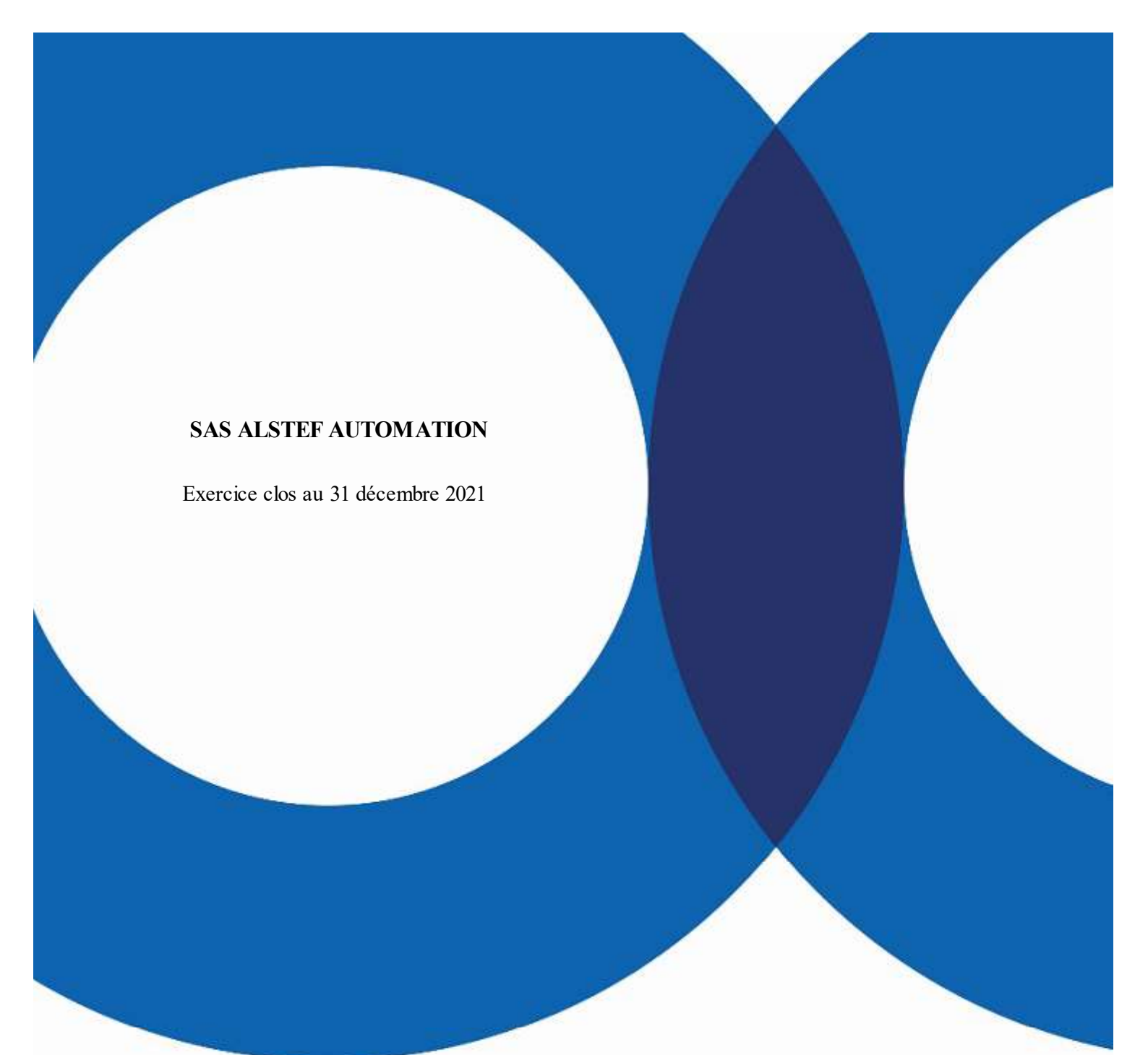
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00339 Numéro SIREN : 421 380 866 Nom ou dénomination : ALSTEF AUTOMATION

Ce dépôt a été enregistré le 24/06/2022 sous le numéro de dépôt 6242



SAS ALSTEF AUTOMATION

Exercice clos au 31 décembre 2021

COMPTES ANNUELS

orcom
Expertise Comptable Audit & Conseil

Compte rendu de travaux

Etat exprimé en euros

Conformément à nos accords, nous avons établi la plaquette et la liasse fiscale

de : **SAS ALSTEF AUTOMATION**

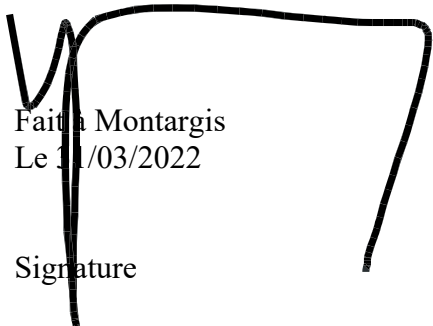
pour l'exercice du 01 janvier 2021 au 31 décembre 2021 après vérification de la participation des salariés aux fruits de l'expansion et du résultat fiscal, et ce à l'exclusion de tous autres travaux.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 45 331 985 euros

Chiffre d'affaires : 76 591 154 euros

Résultat net comptable : 6 828 093 euros



Fait à Montargis

Le 11/03/2022

Signature

Y. DUNAIGRE

Expert-comptable

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 606 026	1 345 442	260 584	328 262
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	405 589	22 990	382 599	383 390
	Constructions	4 178 811	1 174 705	3 004 106	3 170 585
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 119 667	1 085 990	33 676	163 001
	Autres immobilisations corporelles	2 513 113	1 832 475	680 638	628 579
	Immobilisations en cours	180 915		180 915	35 229
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	54 754		54 754	35 061
TOTAL (II)		10 058 875	5 461 603	4 597 271	4 744 107
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	3 555 200		3 555 200	3 398 200
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 258 264	184 885	1 073 379	776 777
	Avances et Acomptes versés sur commandes	247 439		247 439	2 043 262
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	18 563 212		18 563 212	18 205 586
	Autres créances	1 431 753		1 431 753	2 435 409
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				10 000 000
	DISPONIBILITES	15 369 818		15 369 818	14 124 412
	Charges constatées d'avance	461 181		461 181	350 803
	TOTAL (III)	40 886 868	184 885	40 701 982	51 334 450
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)	32 731		32 731	3 552
TOTAL ACTIF (I à VI)		50 978 474	5 646 488	45 331 985	56 082 108

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

54 754

35 061

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	2 600 000	2 600 000
	RESERVES		
	Réserve légale	260 000	260 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	77 312	77 218
	Report à nouveau	(4 500 000)	
	Résultat de l'exercice	6 828 093	4 281 093
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	452 320	364 316
	Total des capitaux propres	5 717 725	7 582 628
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	12 531 971 369 618	11 954 536 472 518
	Total des provisions	12 901 589	12 427 054
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	976 513	1 485 578
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 207 844	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 681 346	9 118 655
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 950 238	10 892 093
	Dettes fiscales et sociales	7 582 382	6 210 377
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		161 867
	Produits constatés d'avance (1)	4 313 234	8 203 855
	Total des dettes	26 711 557	36 072 426
	Ecart de conversion passif	1 114	
	TOTAL PASSIF	45 331 985	56 082 108
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	6 828 092,62	4 281 093,48
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	22 055 426	26 953 770
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 728	3 892
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 337 381	528 591	1 865 971	1 673 195
	Production vendue (Biens)	35 913 187	26 628 533	62 541 720	51 557 894
	Production vendue (Services et Travaux)	10 283 567	1 899 896	12 183 463	10 250 887
	Montant net du chiffre d'affaires	47 534 134	29 057 020	76 591 154	63 481 976
	Production stockée			157 000	2 300 500
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			187 741	32 186
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 315 502	1 266 737
	Autres produits			12	6
	Total des produits d'exploitation (1)			79 251 409	67 081 406
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			867 006	731 294
	Variation de stock			(284 169)	83 633
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 712 223	2 737 156
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			40 434 832	32 822 699
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 032 084	1 162 853
	Salaires et traitements			12 886 172	12 744 268
	Charges sociales du personnel			5 983 320	5 597 274
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			743 830	746 541
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			1 503	21 198
	Dotations aux provisions			2 409 569	2 914 559
	Autres charges			395 894	63 162
	Total des charges d'exploitation (2)			67 182 262	59 624 636
RESULTAT D'EXPLOITATION				12 069 147	7 456 770

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		12 069 147	7 456 770
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 348	596
	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	3 552	
	Différences positives de change	22 303	1 986
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	6 632	3 869
Total des produits financiers		33 834	6 450
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	32 731	3 552
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 105	12 105
	Différences négatives de change	5 973	12 521
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		46 809	28 178
RESULTAT FINANCIER		(12 975)	(21 728)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		12 056 172	7 435 042
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 460	24 788
Total des produits exceptionnels		2 460	24 788
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	849	68
	Sur opérations en capital		318
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	90 464	90 829
	Total des charges exceptionnelles	91 313	91 215
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(88 853)	(66 427)
PARTICIPATION DES SALAIRES		2 166 692	1 331 573
IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 972 534	1 755 948
TOTAL DES PRODUITS		79 287 703	67 112 644
TOTAL DES CHARGES		72 459 611	62 831 550
RESULTAT DE L'EXERCICE		6 828 093	4 281 093

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Faits caractéristiques

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

Règles et méthodes comptables

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

Les comptes annuels sont établis conformément à la réglementation française en vigueur.

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

L'option pour l'intégration fiscale a été exercée à compter du 1^{er} janvier 2019.

La société mère, la SAS ALSTEF GROUP, est redevable de l'impôt sur les sociétés.

La société consolidante se nomme ALSTEF GROUP, SAS au capital de 84 141 957 € dont le siège social est situé au 104 boulevard de la Salle 45963 BOIGNY SUR BIONNE.

Crise sanitaire

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des événements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 31/12/2021.

Néanmoins, en l'absence de visibilité sur l'évolution de l'événement COVID 19 et de ses conséquences sur la baisse de son chiffre d'affaires et de l'évolution du crédit client et du crédit fournisseur, la société a pu bénéficier de la mise en place du chômage partiel.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Notes liées à l'actif du bilan

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

- Constructions: 20 ans
- Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- Matériel de transport : 4 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans

Immobilisations financières, filiales et participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « coût moyen unitaire pondéré » (CUMP).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de la production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks de marchandises est calculée en fonction du taux de rotation des articles.

Dépréciation des en-cours

- La méthode de dépréciation des en-cours est la suivante : si une perte est à prévoir, comptabilisation d'une provision quelle que soit la méthode de comptabilisation retenue
- dans le cadre de la méthode à l'avancement, lorsque la valeur des en cours ne couvre pas la perte à terminaison prévisible, une provision pour perte à terminaison est comptabilisée. Au 31/12/2021, une provision pour perte à terminaison a été constituée d'un montant de 209.301,39 €.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 la contrevaletur au taux de change de fin d'exercice. Dans le cas où les créances font l'objet d'une couverture à terme, elles sont évaluées au cours fixé lors de la vente à terme et au cours garanti par les banques.

Notes liées au passif du bilan

Capitaux propres

La variation des capitaux propres entre le 1^{er} janvier 2021 et le 31 décembre 2021 est de – 1 864 903.07 € et s'explique de la façon suivante :

Résultat de l'exercice :	6 828 092.62 €
Provisions réglementées :	+ 88 004.31 €
Acompte sur dividendes :	- 4 500 000.00 €
Distribution dividendes :	- 4 281 000.00 €
Total	- 1 864 903.07 €

Provision réglementées et subventions

La méthode utilisée pour le calcul des amortissements dérogatoires inscrits en provisions réglementées a été définie de manière à compenser la différence entre la durée d'usage admise fiscalement et la durée réelle d'utilisation du bien conformément au règlement du CRC 2002-10.

Solde au 31/12/2021 :

Amortissements dérogatoires : 452 320.41 €

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges exceptionnelles au poste « dotations aux amortissements dérogatoires ».

Provisions pour risques et charges d'un montant individuellement significatif

Elles intègrent principalement :

Provision pour achèvements de travaux et dépenses de garantie.

Ces provisions sont constituées lors du passage en résultat de chaque affaire. Elles sont chaque année complétées ou reprises ou reprises en fonction de l'actualisation des dépenses restant à engager et des charges constatées dans l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Elles s'élèvent à :

- provisions pour garantie clients : 3 696 070,41 €
- provisions pour achèvement de travaux : 7 575 368.00 €

Le taux de provision pour garantie est déterminé en fonction d'une analyse statistique des dépenses réelles sur les affaires en garanties antérieures. Le taux dépend de la nature des fournitures et de la durée de la garantie.

Provision pour indemnités de départ en retraite :

La société a décidé d'externaliser une partie de la gestion de ces provisions IFC dans le cadre d'un contrat d'assurance. Le montant versé en 2016 et 2017 s'élève à 250.000 € par année. Ce montant a été comptabilisé en Assurances.

La provision pour indemnités de départ en retraite s'élève à 212 838.13 € :

provision calculée : 758 242 € - Montant versé à l'assureur (intérêts inclus) 545 403.87 €
= 212 838,13 €

Les autres provisions pour risques et charges s'élèvent à 1 048 378 €. Elles concernent :

- provision pour médailles du travail : 156 780.00 €
- provision pour litige prud'homal : 133 500.00 €
- provision pour pénalités de retard sur marchés : 325 000.00 €
- provision pour risques sur un marché : 560 000.00 €

Provisions non déductibles de l'exercice

- Organic : 76 355.00 €
- Effort construction 56 556.00 €

Total des provisions 132 911.00 €

Notes liées au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité :

Chiffre d'affaires Logistique	36 301 038.93 €
Chiffre d'affaires Aéroportuaire	40 097 314.83 €
Vente de déchets	3 552.22 €
Refacturation direction transverse	189 248.04 €

Total	76 591 154.02 €
-------	-----------------

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Répartition par marché géographique :

France (hors Dom Tom)	47 534 134.45 €
Etranger (y compris Dom Tom)	29 057 019.57 €
Total	76 591 154.02 €

Charges et produits exceptionnels

Le résultat exceptionnel s'élève à – 88 853.31 €. Il est constitué de :

- amortissement dérogatoire	- 88 004.31 €
- amendes	- 849.00 €

Impôt sur les sociétés

Au 31/12/2021, il y a 2 964 464 € d'impôt sur les sociétés, 6 360 € de réduction impôt mécénat.

Transferts de charges d'exploitation

Les transferts de charges d'exploitation s'élèvent à 337 352.37 €. Ils comprennent :

- avantages en nature et remboursement CPAM et prévoyance	228 222.00 €
- aide contrat VIE et apprentis	86 027.71 €
- remboursement formation	15 581.90 €
- remboursement activité partielle	642.76 €
- remboursement assurance	6 878.00 €

Autres notes liées aux comptes annuels

Opérations à long terme

Méthode de facturation des contrats à long terme :

- Pour les affaires France de type marché privé : la facturation est faite à l'avancement selon les coûts
- Pour les affaires Export, la facturation est faite à l'avancement au moment des livraisons
- Pour les affaires de type marché public, la facturation est faite à l'avancement et basée sur des situations d'affaires signées par les clients

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Avances, crédits, rémunérations versées aux organes de direction et administrateurs

La société Alstef Automation ne souhaite pas communiquer le montant des avances, crédits et rémunérations versées aux organes de direction et administrateurs car cela conduirait à révéler une rémunération individuelle.

Honoraires du Commissaire aux Comptes

Honoraires liés à la mission de contrôle légal : 23.820.00 €

Engagements donnés

La société ALSTEF AUTOMATION SAS et les sociétés 000 ALSTEF Russie et ALSTEF CANADA Inc sont détenues par ALSTEF SAS sis au 104 Boulevard de la Salle 45760 Boigny sur Bionne à 99,99% pour ALSTEF AUTOMATION SAS et à 100% pour 000 ALSTEF et ALSTEF CANADA Inc.

Les Sociétés 000 ALSTEF et ALSTEF CANADA Inc n'ayant pas de ligne de caution, la Société ALSTEF AUTOMATION SAS, a émis pour leur compte les cautions ci-dessous :

➤ Pour le compte de 000 ALSTEF Russie

Nature de la caution	Bénéficiaire	Montant	Banque
RETENUE DE GARANTIE		1 101 600,00 €	SOCIETE GENERALE
RETENUE DE GARANTIE		546 000,00 €	SOCIETE GENERALE
RESTITUTION D'ACOMPTE		1 128 240,00 €	SOCIETE GENERALE
RESTITUTION D'ACOMPTE		2 256 480,00 €	SOCIETE GENERALE
RESTITUTION D'ACOMPTE		3 384 720,00 €	SOCIETE GENERALE

Ces sommes sont comprises dans le montant de 20 871 878 € d'engagements donnés.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		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	1 543 019		63 007			1 606 026
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 543 019		63 007			1 606 026
CORPORELLES	Terrains	405 589					405 589
	Constructions sur sol propre	1 644 954					1 644 954
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	2 533 857					2 533 857
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 057 470		62 197			1 119 667
	Instal., agencement, aménagement divers	455 511		128 898			584 409
	Matériel de transport	37 684					37 684
	Matériel de bureau, mobilier	1 743 774		177 513		30 267	1 891 020
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	35 229		180 915	25 240	9 989	180 915
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 914 067		549 523	25 240	40 256	8 398 094
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	35 061		19 693			54 754
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	35 061		19 693			54 754
TOTAL		9 492 148		632 223	25 240	40 256	10 058 875

Amortissements

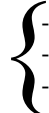
Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 214 757	130 685		1 345 442
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 214 757	130 685		1 345 442
CORPORELLES	Terrains	22 199	791		22 990
	Constructions sur sol propre	369 107	35 460		404 567
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	639 120	131 019		770 138
	Instal technique, matériel outillage industriels	894 468	191 522		1 085 990
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	294 569	44 513		339 082
	Matériel de transport	34 015	3 094		37 109
	Matériel de bureau, mobilier	1 279 805	206 746	30 267	1 456 284
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 533 284	613 145	30 267	4 116 161
TOTAL		4 748 041	743 830	30 267	5 461 603

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							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels						1 049	(1 049)
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier						1 411	(1 411)
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES						2 460	(2 460)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL						2 460	(2 460)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						2 460	(2 460)

Provisions

Etat exprimé en euros

		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	364 316	90 464	2 460	452 320
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	364 316	90 464	2 460	452 320
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients	3 262 915	1 640 268	1 207 112	3 696 070
	Pour pertes sur marchés à terme		209 301		209 301
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	3 552	32 731	3 552	32 731
	Pour pensions et obligations similaires	472 518		102 900	369 618
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	8 688 070	560 000	654 202	8 593 868
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	12 427 054	2 442 300	1 967 765	12 901 589
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations 				
	Sur stocks et en-cours	197 318	1 503	13 936	184 885
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	197 318	1 503	13 936	184 885
TOTAL GENERAL		12 988 689	2 534 267	1 984 161	13 538 795

Dont dotations et reprises 

2 411 072
32 731
90 464

1 978 150
3 552
2 460

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

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	54 754	54 754	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 563 212	18 563 212	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 213	4 213	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 701	5 701	
	Impôts sur les bénéfices	23 254	23 254	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 398 585	1 398 585	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	461 181	461 181	
	TOTAL DES CREANCES	20 510 901	20 510 901	
(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)	1 728	1 728		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	974 785		974 785	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 950 238	8 950 238		
	Personnel et comptes rattachés	4 163 723	4 163 723		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 113 766	2 113 766		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 068 755	1 068 755		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	236 138	236 138		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 207 844	1 207 844		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	4 313 234	4 313 234		
	TOTAL DES DETTES	23 030 211	22 055 426	974 785	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	506 776			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	4 028 640	4 223 256	(194 616)	-4,61
Autres créances	3 195	357 273	(354 079)	-99,11
TOTAL	4 031 835	4 580 529	(548 694)	-11,98

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 728	3 854	(2 126)	-55,17
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 218 989	992 080	226 909	22,87
Dettes fiscales et sociales	5 288 767	4 350 638	938 129	21,56
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	6 509 483	5 346 572	1 162 911	21,75

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	461 181	350 803	110 378	31,46
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	461 181	350 803	110 378	31,46

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	4 313 234	8 203 855	(3 890 621)	-47,42
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	4 313 234	8 203 855	(3 890 621)	-47,42

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100 000,00	26,0000	2 600 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		100 000,00	26,0000	2 600 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises	1 337 381	528 591	1 865 971
Production vendue de biens	35 913 187	26 628 533	62 541 720
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	12 183 463		12 183 463
TOTAL	49 434 031	27 157 123	76 591 154



Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties	20 871 878	
	20 871 878	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	20 871 878	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Effectif moyen

		31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		207	
	Professions intermédiaires			
	Employés		72	
	Ouvriers			
	TOTAL		279	

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des produits exceptionnels		2 460
Reprises sur provisions et transferts de charges <i>Rep.prov.reg.amort.dérogatoire</i>	2 460	2 460
Total des charges exceptionnelles		91 313
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>Penalites et amendes</i>	849	849
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>Dot.amort.derogatoires</i>	90 464	90 464
Résultat exceptionnel		(88 853)



ALSTEF AUTOMATION SAS

Société par actions simplifiée au capital de 2.600.000 euros
104 Boulevard de la Salle Boigny-sur-Bionne
BP 9018 45963 Orléans
421 380 866 RCS Orléans

(La « **Société** »)

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 15 AVRIL 2022**

L'an deux mille vingt-deux,
Le 15 avril,
À 10 heures,

Les associés de la société ALSTEF Automation, société par actions simplifiée au capital de 2.600.000 euros, divisé en cent mille actions de 26 € chacune, se sont réunis au siège social, en assemblée générale ordinaire annuelle (l'« **Assemblée Générale** ») sur convocation du Président.

Les associés déclarent avoir été régulièrement convoqués à la présente Assemblée Générale. Les membres de l'Assemblée Générale ont émergé la feuille de présence en entrant en séance, tant en leur nom qu'en qualité de mandataire.

Monsieur Pierre MAROL, en qualité de Président de la société ALSTEF Group SAS, elle-même Présidente de ladite Société, préside la séance.

Le Président constate que la COGEP, Commissaire aux comptes titulaire régulièrement convoquée par lettre recommandée avec demande d'avis de réception en date du 06 avril 2022 est absente et excusée.

Le Président constate que l'Assemblée Générale est valablement constituée et déclare qu'elle peut délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la copie des lettres de convocation aux Commissaires aux comptes et associés ;
- la feuille de présence ;
- le rapport de gestion ;
- les rapports du Commissaire aux comptes ;
- le projet de résolutions
- les documents comptables de la société prévus par la loi.

Puis le Président déclare que tous les autres documents et renseignements, qui en application des dispositions législatives et réglementaires, doivent être communiqués aux associés, ont été mis à leur disposition, au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée Générale.

L'Assemblée Générale lui donne acte de ces déclarations.



Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée Générale est appelée à statuer sur les différents points inscrits à l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport annuel de gestion sur l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur l'exécution de sa mission
- Conventions visées par les articles 227-10 du Code de commerce ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Affectation du résultat et distribution de dividendes ;
- Questions diverses.

Le Président donne lecture du rapport de gestion, puis il est donné lecture des rapports du Commissaire aux comptes.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

Plus personne ne demandant la parole, les résolutions suivantes inscrites à l'ordre du jour sont alors mises successivement aux voix.

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture (i) du rapport de gestion et (ii) du rapport du Commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2021 statue sur l'approbation des comptes annuels arrêtés à cette date, qui se soldent par un bénéfice de 6.828.092,62 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Conventions visées par les articles 227-10 du Code de commerce

Statuant sur le rapport spécial qui lui a été présenté sur les conventions auxquelles les articles L.227-10 du Code de Commerce sont applicables, l'Assemblée Générale approuve les conventions.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



TROISIEME RESOLUTION

Affectation du résultat et distribution de dividendes

Sur proposition du Président, l'Assemblée Générale décide de procéder à l'affectation du résultat suivante :

Origine

Résultat de l'exercice : bénéfice de 6.828.092,62 €

Affectation

Réserve ordinaire.....92,62 €

Acompte sur dividendes.....4.500.000 €

Distribution de Dividendes 2.328.000,00 €, soit 23,28 €

MONTANT DES DIVIDENDES DISTRIBUES AU COURS DES TROIS DERNIERS EXERCICES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'au cours des trois derniers exercices, les sommes distribuées à titre de dividendes ont été les suivantes :

Exercice	Dividendes distribués	Quote-part des dividendes bruts ayant ouvert droit à l'abattement par l'article 158.3 2° à 4° du CGI	Quote-part des dividendes bruts n'ayant pas ouvert droit à l'abattement par l'article 158.3 2° à 4° du CGI
31/12/2020	4.281.000,00 € soit 42,81 € par actions	-	4.281.000,00 €
31/12/2019	1.388.000,00 € soit 13,88 € par actions	-	1.388.000,00 €
31/12/2018	7.000.000,00 € soit 70 € par actions	-	7.000.000,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

Pouvoirs pour les formalités

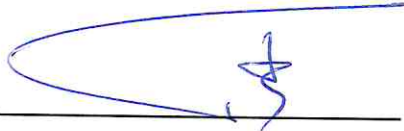
Il est proposé de conférer tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes, aux fins d'accomplir toutes formalités de dépôt, de publicité et autres qu'il appartiendra pour les comptes sociaux.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

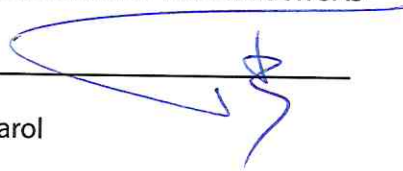
* * * *

Plus rien n'étant à délibérer et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par tous les membres du bureau.



Monsieur Pierre Marol
Président de ALSTEF Group SAS elle-même
Présidente de la société ALSTEF Automation SAS



Le Scrutateur
Monsieur Pierre Marol

ALSTEF Automation S.A.S

Société par actions simplifiée au capital de 2.600.000 Euros

Siège social : 104, boulevard de la Salle

BP 9018 BOIGNY-SUR-BIONNE

45963 ORLEANS CEDEX 9

421 380 866 RCS ORLEANS

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021

RAPPORT DE GESTION

Chers actionnaires,

Nous vous présentons le rapport ci-joint sur la situation de la société et l'activité de celle-ci pendant l'exercice écoulé.

Pour situer l'activité de notre société au cours de cet exercice social d'une durée de 12 mois, nous soulignons, au début de ce rapport, que le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 76.591.154 Euros, que le résultat d'exploitation est de 12.069.147 Euros, la participation et l'intéressement de 2.166.692 Euros et l'impôt sur les Sociétés de 2.972.534 Euros. Le résultat net est un bénéfice de 6.828.093 Euros.

Le tableau ci-dessous présente les principaux chiffres de l'exercice écoulé en les comparant à ceux des exercices précédents.

Analyse du compte de résultat :

	31/12/2021 12 Mois	31/12/2020 12 Mois	31/12/2019 12 Mois
Chiffre d'affaires hors taxes	76 591 154 €	63 481 976 €	77 191 306 €
Valeur ajoutée produite	33 018 262 €	29 407 695 €	27 814 692 €
Valeur ajoutée en % du CA	43,11%	46,32%	36,03%
Excédent Brut d'exploitation	13 304 427 €	10 215 266 €	8 116 804 €
Résultat d'exploitation	12 069 147 €	7 456 770 €	7 280 644 €
Participation et Intéressement	2 166 692 €	1 331 573 €	1 516 800 €
Résultat net	6 828 093 €	4 281 093 €	3 688 287 €

Analyse du bilan :

La situation de trésorerie au 31 décembre 2021 est excellente : 15.368 K€.

➤ Créances Clients

Il n'y a eu aucun impayé client en 2021.

➤ Délais de paiement des fournisseurs et des clients

En application de l'article 441-4 du code de Commerce, nous devons vous présenter un tableau pour présenter les informations relatives aux délais de paiement des fournisseurs et des clients.

Montant total en K€ des factures concernées % sur le montant total des achats TTC et ventes TTC	Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu en K€	Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu en K€		
	1 à 30 jours	1 à 30 jours	31 à 60 jours	Au-delà
	142 0,3%		179 0,2%	
	Délais de paiement de référence utilisés			
	Délais contractuels		Délais contractuels	

L'ACTIVITE

➤ Les collaborateurs

Au 31 décembre 2021, l'effectif est

Alstef Automation	CDI	CDD	TOTAL
Boigny	212	1	213
Mesnil Amelot	32	1	33
Nice	1		1
Martinique	4	1	5
Neuville Fer	4		4
Bron	2		2
Effectif fin de mois	255	3	258
Mandataires	1		1
Apprentis		20	20
Contrats Pro		1	1
Total	256	24	280
Stagiaires			0

Les mouvements sont les suivants :

Nombre d'entrées en 2021	54
Dont entrées CDI	35
Dont entrées CDD	7

Nombre de départs en 2021	50
Dont départs CDI	30
Dont départs CDD	5

➤ Les commandes

Le montant des prises de commande de l'exercice s'établit à 74.207 K€.

- L'activité Logistique a réalisé une prise de commande de 17.912 K€.

La prise de commandes des affaires neuves s'élève à 4.073 K€, contre 23.181 K€ en 2020.

La partie Travaux-Rénovation de l'activité logistique a enregistré une prise de commandes de 5.898 K€, contre 6.457 K€ en 2020.

La prise de commande de l'activité maintenance-PDR représente 7.941 K€, contre 7.552 K€ en 2020.

- L'activité Aéroport a réalisé une prise de commande de 56.295 K€.

L'activité maintenance aéroportuaire représente 6.233 K€, contre 3.365 K€ en 2020.

La prise de commande France (hors maintenance et PDR) s'est élevée à 10.231 K€ contre 15.900 K€ en 2020 et celle Export à 39.831 K€, contre 22.795 K€ en 2020.

➤ Le Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires s'établit à 76.591 K€, contre 63.482 K€ en 2020.

Ce chiffre d'affaires se répartit entre 36.301 K€ pour l'activité logistique et 40.097 K€ pour l'activité aéroport et 193 K€ pour des activités diverses.

➤ La qualité

ALSTEF est certifié ISO 9001, 14001 version 2015, et ISO 45001 version 2018.

➤ Les activités en matière de Recherche et Développement

Dans le cadre de l'exercice 2021, les principaux projets de recherche et développement ont été les suivants :

- Exploitation et Maintenance 4.0
- Poursuite de la standardisation des règles fonctionnelles d'architecture de contrôle commande et programmes d'automatisme et schéma électriques associés
- Poursuite de la standardisation des logiciels de gestion informatique des magasins et de la manutention automatique pour l'activité logistique et aéroportuaire
- Amélioration des logiciels internes
- Développement de l'AGV Bagage Unitaire Rapide
- Développement de l'AGV Loadstar

Les charges engagées ont été de 1.761 K€.

REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

Le capital est détenu à 99,99% par la société ALSTEF SAS et à 0,01% par la société ALSTEF GROUP SAS, toutes les deux situées à 104 Boulevard de la Salle Boigny-sur-Bionne.

LES CHARGES

Nos charges d'exploitation correspondent à l'ensemble des moyens humains et matériels nécessaires au développement de nos activités.

Elles se répartissent de la façon suivante (hors achats de marchandises, sous-traitance) en K€ :

	31/12/2021 12 Mois	31/12/2020 12 Mois	31/12/2019 12 Mois
Achats non stockés (eau, EDF)	523	571	538
Sous-traitance générale	1747	962	897
Locations	1070	571	652
Entretien et réparations	645	428	396
Assurances	283	210	202
Frais de déplacement	1 551	1 581	1 891
Frais de transport	1058	558	774
Commissions, honoraires,	375	190	127
Publicité, exposition	291	195	314
Frais de personnel intérimaire	335	523	1176
Frais de téléphone	202	163	184
Cotisations, recrutement, cautions	287	307	294
Autres charges	8		
Autres achats et charges externes	8 375	6 259	7 445
Impôts et taxes	1 032	1 163	1 149
Rémunérations du personnel	12 886	12 744	13 023
Charges sociales	5 983	5 597	5 862
Charges de personnel	18 869	18 341	18 885
Charges financières	47	28	22
TOTAL	28 323	25 791	27 501

La participation des salariés aux résultats de l'exercice au 31 décembre 2021 est de 1.416.542 € et l'intéressement de 750.149 €.

EVOLUTION RECENTE ET PERSPECTIVES

Sur le prochain exercice 2022, nous escomptons réaliser un chiffre d'affaires de 98.026 K€. Cette prévision de chiffre d'affaires est basée sur un carnet de commande au 1^{er} janvier 2022 de 110.106 K€. Nous prévoyons atteindre un résultat d'exploitation de 11.491 K€.

DIVIDENDES

Les distributions de dividendes par actions des exercices précédents sont :

Exercice	Dividendes distribués	Quote-part des dividendes bruts ayant ouvert droit à l'abattement par l'article 158.3 2° à 4° du CGI	Quote-part des dividendes bruts n'ayant pas ouvert droit à l'abattement par l'article 158.3 2° à 4° du CGI
31/12/2020	4.281.000,00 € soit 42,81 € par actions	-	4.281.000,00 €
31/12/2019	1.388.000,00 € soit 13,88 € par actions	-	1.388.000,00 €
31/12/2018	7.000.000,00 € soit 70 € par actions	-	7.000.000,00 €

VENTILATION DE L'EFFECTIF

CATEGORIE	AU 31/12/2021	AU 31/12/2020
Cadres	207	192
Employés-techniciens	72	63
Apprentis	23	25
TOTAUX	302	280

CHARGES NON FISCALEMENT DEDUCTIBLES

Les dépenses somptuaires suivantes ont été réintégrées fiscalement :

Loyers excédentaires des véhicules de tourisme pour une somme de 38.634 €, ce qui représente un impôt de 10.817 €.

PROPOSITION DE RESOLUTIONS

Nous vous proposons d'approuver les comptes de l'exercice écoulé, tels qu'ils vous sont présentés.

Ces comptes annuels ont été établis dans les formes prévues par le nouveau plan comptable.

Aucune modification n'est intervenue dans la présentation, ni dans les méthodes d'évaluation retenues.

La répartition des résultats que nous vous proposons est conforme à la loi et à nos statuts.

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de la façon suivante :

Origine

Résultat de l'exercice : bénéfice de 6.828.092,62 €

Affectation

Réserve ordinaire.....92,62 €
Acompte sur dividendes.....4.500.000 €
Distribution de Dividendes 2.328.000,00 €, soit 23,28 €

CONVENTIONS ARTICLE L.227-10

Vous prendrez par ailleurs connaissance du rapport spécial que votre commissaire aux comptes vous présente sur les conventions visées par l'article L.227-10 du Code de Commerce.

ÉVÉNEMENT POSTERIEUR A LA DAT DE CLOTURE

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des événements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 31/12/2021.

MANDATS ET FONCTIONS DES MANDATAIRES SOCIAUX

Conformément à l'article L.227-6 du Code du Commerce, les mandats et fonctions exercées par les mandataires sociaux sont

<u>Mandataire social</u>	<u>Mandats et fonctions</u> <u>ALSTEF Automation SAS</u>	<u>Mandats et fonctions autre sociétés</u>
Djemal Ghanem	Directeur Général	

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes les précisions complémentaires ou les explications que vous jugeriez utiles.

Fait à Boigny-sur-Bionne
Le 28 mars 2022
Le Président



ALSTEF AUTOMATION

SAS au capital de 2 600 000 Euros

104 Boulevard de la salle - BP 9018 Boigny sur Bionne

45963 Orléans Cedex 9

RCS Orléans 2000 B 339 - SIRET 421 380 866 00051

RAPPORTS DU COMMISSAIRE

AUX COMPTES

EXERCICE CLOS le 31 décembre 2021



COGEP
AUDIT

Manuel GRÉAU
Commissaire aux Comptes

20 avenue des Droits de l'Homme
BP 82949
45029 ORLÉANS CEDEX 1
tél : 02 38 60 70 01
fax : 02 38 60 70 19
www.cogep.fr
mgreau@cogep.fr

ALSTEF AUTOMATION

Société par actions simplifiée au capital de 2 600 000 €

Siège social : 104 Boulevard de la Salle - BP 9018 - Boigny-sur-Bionne

45963 ORLEANS CEDEX 9

R.C.S : ORLEANS 2000 B 339

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2021

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée ALSTEF AUTOMATION relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, 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 01/01/2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

*** Opération à long terme**

Les méthodes de comptabilisation retenues par votre société pour la facturation des opérations à long terme sont exposées dans l'annexe.

Nos contrôles ont porté sur la conformité de l'application des méthodes, ceci dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société.

*** Provision pour garantie**

Votre société a procédé à la constitution d'une provision destinée à faire face aux obligations de garantie figurant dans vos contrats selon les modalités décrites dans l'annexe des comptes annuels.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à apprécier le caractère raisonnable des modalités de calcul utilisées.

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.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

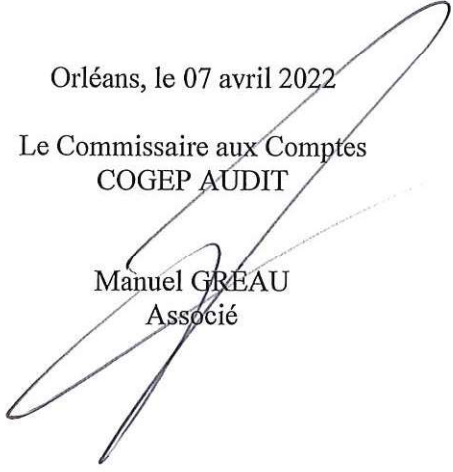
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Orléans, le 07 avril 2022

Le Commissaire aux Comptes
COGEP AUDIT

Manuel GREAU
Associé



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 606 026	1 345 442	260 584	328 262
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	405 589	22 990	382 599	383 390
	Constructions	4 178 811	1 174 705	3 004 106	3 170 585
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 119 667	1 085 990	33 676	163 001
	Autres immobilisations corporelles	2 513 113	1 832 475	680 638	628 579
	Immobilisations en cours	180 915		180 915	35 229
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	54 754		54 754	35 061
	TOTAL (II)	10 058 875	5 461 603	4 597 271	4 744 107
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	3 555 200		3 555 200	3 398 200
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 258 264	184 885	1 073 379	776 777
	Avances et Acomptes versés sur commandes	247 439		247 439	2 043 262
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	18 563 212		18 563 212	18 205 586
	Autres créances	1 431 753		1 431 753	2 435 409
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				10 000 000
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	15 369 818		15 369 818	14 124 412
	Charges constatées d'avance	461 181		461 181	350 803
	TOTAL (III)	40 886 868	184 885	40 701 982	51 334 450
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)	32 731		32 731	3 552
TOTAL ACTIF (I à VI)		50 978 474	5 646 488	45 331 985	56 082 108

(1) dont droit au bail

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

54 754

35 061

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	2 600 000	2 600 000
	RESERVES		
	Réserve légale	260 000	260 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	77 312	77 218
	Report à nouveau	(4 500 000)	
	Résultat de l'exercice	6 828 093	4 281 093
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	452 320	364 316
	Total des capitaux propres	5 717 725	7 582 628
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	12 531 971	11 954 536
	Provisions pour charges	369 618	472 518
	Total des provisions	12 901 589	12 427 054
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	976 513	1 485 578
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 207 844	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 681 346	9 118 655
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 950 238	10 892 093
	Dettes fiscales et sociales	7 582 382	6 210 377
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		161 867
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	4 313 234	8 203 855
	Total des dettes	26 711 557	36 072 426
	Ecart de conversion passif	1 114	
	TOTAL PASSIF	45 331 985	56 082 108
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	6 828 092,62	4 281 093,48
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	22 055 426	26 953 770
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 728	3 892
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 337 381	528 591	1 865 971	1 673 195
	Production vendue (Biens)	35 913 187	26 628 533	62 541 720	51 557 894
	Production vendue (Services et Travaux)	10 283 567	1 899 896	12 183 463	10 250 887
	Montant net du chiffre d'affaires	47 534 134	29 057 020	76 591 154	63 481 976
	Production stockée			157 000	2 300 500
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			187 741	32 186
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 315 502	1 266 737
	Autres produits			12	6
	Total des produits d'exploitation (1)			79 251 409	67 081 406
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			867 006	731 294
	Variation de stock			(284 169)	83 633
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 712 223	2 737 156
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			40 434 832	32 822 699
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 032 084	1 162 853
	Salaires et traitements			12 886 172	12 744 268
	Charges sociales du personnel			5 983 320	5 597 274
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			743 830	746 541
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			1 503	21 198
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			2 409 569	2 914 559
	Autres charges			395 894	63 162
	Total des charges d'exploitation (2)			67 182 262	59 624 636
RES ULTAT D'EXPLOITATION				12 069 147	7 456 770

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		12 069 147	7 456 770
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 348	596
	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	3 552	
	Différences positives de change	22 303	1 986
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	6 632	3 869
Total des produits financiers		33 834	6 450
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	32 731	3 552
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 105	12 105
	Différences négatives de change	5 973	12 521
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		46 809	28 178
RESULTAT FINANCIER		(12 975)	(21 728)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		12 056 172	7 435 042
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 460	24 788
Total des produits exceptionnels		2 460	24 788
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	849	68
	Sur opérations en capital		318
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	90 464	90 829
Total des charges exceptionnelles		91 313	91 215
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(88 853)	(66 427)
PARTICIPATION DES SALAIRES		2 166 692	1 331 573
IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 972 534	1 755 948
TOTAL DES PRODUITS		79 287 703	67 112 644
TOTAL DES CHARGES		72 459 611	62 831 550
RESULTAT DE L'EXERCICE		6 828 093	4 281 093

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Faits caractéristiques

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

Règles et méthodes comptables

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

Les comptes annuels sont établis conformément à la réglementation française en vigueur.

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

L'option pour l'intégration fiscale a été exercée à compter du 1^{er} janvier 2019.

La société mère, la SAS ALSTEF GROUP, est redevable de l'impôt sur les sociétés.

La société consolidante se nomme ALSTEF GROUP, SAS au capital de 84 141 957 € dont le siège social est situé au 104 boulevard de la Salle 45963 BOIGNY SUR BIONNE.

Crise sanitaire

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des événements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 31/12/2021.

Néanmoins, en l'absence de visibilité sur l'évolution de l'événement COVID 19 et de ses conséquences sur la baisse de son chiffre d'affaires et de l'évolution du crédit client et du crédit fournisseur, la société a pu bénéficier de la mise en place du chômage partiel.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Notes liées à l'actif du bilan

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

- Constructions: 20 ans
- Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- Matériel de transport : 4 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans

Immobilisations financières, filiales et participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « coût moyen unitaire pondéré » (CUMP).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de la production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks de marchandises est calculée en fonction du taux de rotation des articles.

Dépréciation des en-cours

- La méthode de dépréciation des en-cours est la suivante : si une perte est à prévoir, comptabilisation d'une provision quelle que soit la méthode de comptabilisation retenue
- dans le cadre de la méthode à l'avancement, lorsque la valeur des en cours ne couvre pas la perte à terminaison prévisible, une provision pour perte à terminaison est comptabilisée. Au 31/12/2021, une provision pour perte à terminaison a été constituée d'un montant de 209.301,39 €.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 la contrevaletur au taux de change de fin d'exercice. Dans le cas où les créances font l'objet d'une couverture à terme, elles sont évaluées au cours fixé lors de la vente à terme et au cours garanti par les banques.

Notes liées au passif du bilan

Capitaux propres

La variation des capitaux propres entre le 1^{er} janvier 2021 et le 31 décembre 2021 est de – 1 864 903.07 € et s'explique de la façon suivante :

Résultat de l'exercice :	6 828 092.62 €
Provisions réglementées :	+ 88 004.31 €
Acompte sur dividendes :	- 4 500 000.00 €
Distribution dividendes :	- 4 281 000.00 €
Total	- 1 864 903.07 €

Provision réglementées et subventions

La méthode utilisée pour le calcul des amortissements dérogatoires inscrits en provisions réglementées a été définie de manière à compenser la différence entre la durée d'usage admise fiscalement et la durée réelle d'utilisation du bien conformément au règlement du CRC 2002-10.

Solde au 31/12/2021 :

Amortissements dérogatoires : 452 320.41 €

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges exceptionnelles au poste « dotations aux amortissements dérogatoires ».

Provisions pour risques et charges d'un montant individuellement significatif

Elles intègrent principalement :

Provision pour achèvements de travaux et dépenses de garantie.

Ces provisions sont constituées lors du passage en résultat de chaque affaire. Elles sont chaque année complétées ou reprises ou reprises en fonction de l'actualisation des dépenses restant à engager et des charges constatées dans l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Elles s'élèvent à :

- provisions pour garantie clients : 3 696 070,41 €
- provisions pour achèvement de travaux : 7 575 368.00 €

Le taux de provision pour garantie est déterminé en fonction d'une analyse statistique des dépenses réelles sur les affaires en garanties antérieures. Le taux dépend de la nature des fournitures et de la durée de la garantie.

Provision pour indemnités de départ en retraite :

La société a décidé d'externaliser une partie de la gestion de ces provisions IFC dans le cadre d'un contrat d'assurance. Le montant versé en 2016 et 2017 s'élève à 250.000 € par année. Ce montant a été comptabilisé en Assurances.

La provision pour indemnités de départ en retraite s'élève à 212 838.13 € :

provision calculée : 758 242 € - Montant versé à l'assureur (intérêts inclus) 545 403.87 €
= 212 838,13 €

Les autres provisions pour risques et charges s'élèvent à 1 048 378 €. Elles concernent :

- provision pour médailles du travail : 156 780.00 €
- provision pour litige prud'homal : 133 500.00 €
- provision pour pénalités de retard sur marchés : 325 000.00 €
- provision pour risques sur un marché : 560 000.00 €

Provisions non déductibles de l'exercice

- Organic : 76 355.00 €
- Effort construction 56 556.00 €

Total des provisions 132 911.00 €

Notes liées au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité :

Chiffre d'affaires Logistique	36 301 038.93 €
Chiffre d'affaires Aéroportuaire	40 097 314.83 €
Vente de déchets	3 552.22 €
Refacturation direction transverse	189 248.04 €

Total	76 591 154.02 €
-------	-----------------

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Répartition par marché géographique :

France (hors Dom Tom)	47 534 134.45 €
Etranger (y compris Dom Tom)	29 057 019.57 €
Total	76 591 154.02 €

Charges et produits exceptionnels

Le résultat exceptionnel s'élève à – 88 853.31 €. Il est constitué de :

- amortissement dérogatoire	- 88 004.31 €
- amendes	- 849.00 €

Impôt sur les sociétés

Au 31/12/2021, il y a 2 964 464 € d'impôt sur les sociétés, 6 360 € de réduction impôt mécénat.

Transferts de charges d'exploitation

Les transferts de charges d'exploitation s'élèvent à 337 352.37 €. Ils comprennent :

- avantages en nature et remboursement CPAM et prévoyance	228 222.00 €
- aide contrat VIE et apprentis	86 027.71 €
- remboursement formation	15 581.90 €
- remboursement activité partielle	642.76 €
- remboursement assurance	6 878.00 €

Autres notes liées aux comptes annuels

Opérations à long terme

Méthode de facturation des contrats à long terme :

- Pour les affaires France de type marché privé : la facturation est faite à l'avancement selon les coûts
- Pour les affaires Export, la facturation est faite à l'avancement au moment des livraisons
- Pour les affaires de type marché public, la facturation est faite à l'avancement et basée sur des situations d'affaires signées par les clients

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Avances, crédits, rémunérations versées aux organes de direction et administrateurs

La société Alstef Automation ne souhaite pas communiquer le montant des avances, crédits et rémunérations versées aux organes de direction et administrateurs car cela conduirait à révéler une rémunération individuelle.

Honoraires du Commissaire aux Comptes

Honoraires liés à la mission de contrôle légal : 23.820.00 €

Engagements donnés

La société ALSTEF AUTOMATION SAS et les sociétés 000 ALSTEF Russie et ALSTEF CANADA Inc sont détenues par ALSTEF SAS sis au 104 Boulevard de la Salle 45760 Boigny sur Bionne à 99,99% pour ALSTEF AUTOMATION SAS et à 100% pour 000 ALSTEF et ALSTEF CANADA Inc.

Les Sociétés 000 ALSTEF et ALSTEF CANADA Inc n'ayant pas de ligne de caution, la Société ALSTEF AUTOMATION SAS, a émis pour leur compte les cautions ci-dessous :

➤ Pour le compte de 000 ALSTEF Russie

Nature de la caution	Bénéficiaire	Montant	Banque
RETENUE DE GARANTIE		1 101 600,00 €	SOCIETE GENERALE
RETENUE DE GARANTIE		546 000,00 €	SOCIETE GENERALE
RESTITUTION D'ACOMPTE		1 128 240,00 €	SOCIETE GENERALE
RESTITUTION D'ACOMPTE		2 256 480,00 €	SOCIETE GENERALE
RESTITUTION D'ACOMPTE		3 384 720,00 €	SOCIETE GENERALE

Ces sommes sont comprises dans le montant de 20 871 878 € d'engagements donnés.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

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	1 543 019		63 007		1 606 026
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 543 019		63 007		1 606 026

CORPORELLES	Terrains	405 589				405 589
	Constructions sur sol propre	1 644 954				1 644 954
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement	2 533 857				2 533 857
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 057 470		62 197		1 119 667
	Instal., agencement, aménagement divers	455 511		128 898		584 409
	Matériel de transport	37 684				37 684
	Matériel de bureau, mobilier	1 743 774		177 513	30 267	1 891 020
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours	35 229		180 915	25 240	180 915
	Avances et acomptes				9 989	
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 914 067		549 523	40 256	8 398 094

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	35 061		19 693		54 754
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	35 061		19 693		54 754

TOTAL	9 492 148		632 223	25 240	40 256	10 058 875
--------------	------------------	--	----------------	---------------	---------------	-------------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 214 757	130 685		1 345 442
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 214 757	130 685		1 345 442
CORPORELLES	Terrains	22 199	791		22 990
	Constructions sur sol propre	369 107	35 460		404 567
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	639 120	131 019		770 138
	Instal technique, matériel outillage industriels	894 468	191 522		1 085 990
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	294 569	44 513		339 082
	Matériel de transport	34 015	3 094		37 109
	Matériel de bureau, mobilier	1 279 805	206 746	30 267	1 456 284
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 533 284	613 145	30 267	4 116 161
TOTAL		4 748 041	743 830	30 267	5 461 603

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							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels						1 049	(1 049)
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier						1 411	(1 411)
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES						2 460	(2 460)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL						2 460	(2 460)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						2 460	(2 460)

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	364 316	90 464	2 460	452 320
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	364 316	90 464	2 460	452 320
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients	3 262 915	1 640 268	1 207 112	3 696 070
	Pour pertes sur marchés à terme		209 301		209 301
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	3 552	32 731	3 552	32 731
	Pour pensions et obligations similaires	472 518		102 900	369 618
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	8 688 070	560 000	654 202	8 593 868
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	12 427 054	2 442 300	1 967 765	12 901 589
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	197 318	1 503	13 936	184 885
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	197 318	1 503	13 936	184 885
TOTAL GENERAL		12 988 689	2 534 267	1 984 161	13 538 795

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

2 411 072
32 731
90 464

1 978 150
3 552
2 460

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

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	54 754	54 754	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 563 212	18 563 212	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 213	4 213	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 701	5 701	
	Impôts sur les bénéfices	23 254	23 254	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 398 585	1 398 585	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	461 181	461 181	
	TOTAL DES CREANCES	20 510 901	20 510 901	
(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)	1 728	1 728		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	974 785		974 785	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 950 238	8 950 238		
	Personnel et comptes rattachés	4 163 723	4 163 723		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 113 766	2 113 766		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 068 755	1 068 755		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	236 138	236 138		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 207 844	1 207 844		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	4 313 234	4 313 234		
	TOTAL DES DETTES	23 030 211	22 055 426	974 785	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		506 776			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	4 028 640	4 223 256	(194 616)	-4,61
Autres créances	3 195	357 273	(354 079)	-99,11
TOTAL	4 031 835	4 580 529	(548 694)	-11,98

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 728	3 854	(2 126)	-55,17
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 218 989	992 080	226 909	22,87
Dettes fiscales et sociales	5 288 767	4 350 638	938 129	21,56
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	6 509 483	5 346 572	1 162 911	21,75

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	461 181	350 803	110 378	31,46
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	461 181	350 803	110 378	31,46

--

Produits constatés d'avance (avec détail)

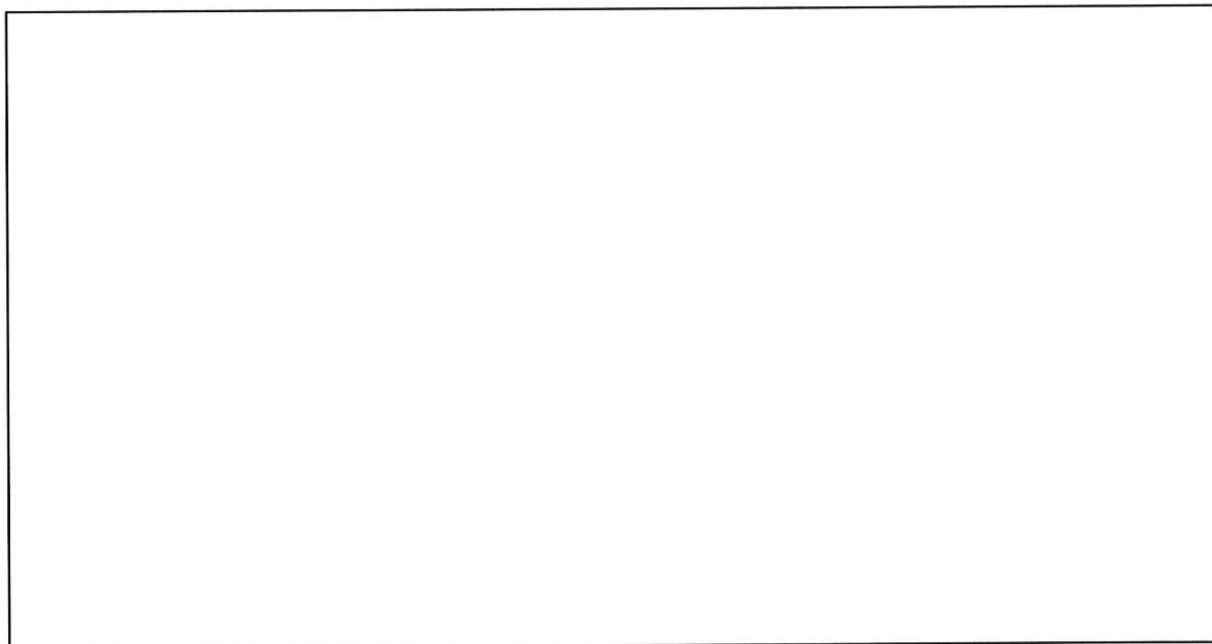
Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	4 313 234	8 203 855	(3 890 621)	-47,42
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	4 313 234	8 203 855	(3 890 621)	-47,42

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100 000,00	26,0000	2 600 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		100 000,00	26,0000	2 600 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises	1 337 381	528 591	1 865 971
Production vendue de biens	35 913 187	26 628 533	62 541 720
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	12 183 463		12 183 463
TOTAL	49 434 031	27 157 123	76 591 154



Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties	20 871 878	
	20 871 878	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	20 871 878	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Effectif moyen

		31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		207	
	Professions intermédiaires			
	Employés		72	
	Ouvriers			
	TOTAL		279	

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des produits exceptionnels		2 460
Reprises sur provisions et transferts de charges		2 460
<i>Rep.prov.reg.amort.dérogatoire</i>	2 460	
Total des charges exceptionnelles		91 313
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		849
<i>Penalites et amendes</i>	849	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		90 464
<i>Dot.amort.dérogatoires</i>	90 464	
Résultat exceptionnel		(88 853)