

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 02306

Numéro SIREN : 428 266 035

Nom ou dénomination : GA ENTREPRISE

Ce dépôt a été enregistré le 22/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/031337

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

| Désignation de l'entreprise : SAS GA ENTREPRISE | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12 | | | | | | |
|---|---|---|---|--------------|---------------|-------------------------|---------------|--------------|
| Adresse de l'entreprise 0008 CHEMIN DE LA TERRASSE 31500 TOULOUSE | | Durée de l'exercice précédent : 12 | | | | | | |
| Numéro SIRET* 4 2 8 2 6 6 0 3 5 0 0 0 3 2 | | Neant | | | | | | |
| | | Exercice N clos le, 31122021 | N-1 31122020 | | | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 | Net 4 | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | | | |
| | | Frais de développement * | CX | CQ | | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | 3 960.33 | 3 332.83 | 627.50 | 1 254.98 |
| | | Fonds commercial (1) | AH | AI | 600 000.00 | | 600 000.00 | 600 000.00 |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AO | | | | |
| | | Constructions | AP | AQ | 121 810.14 | 12 896.09 | 108 914.05 | 89 540.12 |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | 1 994 455.57 | 690 878.04 | 1 303 577.53 | 1 345 883.85 |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 195 745.35 | 81 100.66 | 114 644.69 | 117 100.62 |
| | | Immobilisations en cours | AV | AW | | | | |
| | | Avances et acomptes | AX | AY | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | | | |
| | | Autres participations | CU | CV | 8 525.67 | | 8 525.67 | 8 462.18 |
| Créances rattachées à des participations | | BB | BC | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | BD | BE | | | | | |
| Prêts | | BF | BG | | | | | |
| Autres immobilisations financières* | | BH | BI | 510 413.36 | | 510 413.36 | 467 992.01 | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | 3 434 910.42 | 788 207.62 | 2 646 702.80 | 2 630 233.76 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | 625 820.27 | | 625 820.27 | 769 700.89 |
| | | En cours de production de biens | BN | BO | 61 499 119.10 | | 61 499 119.10 | 101493357.33 |
| | | En cours de production de services | BP | BQ | | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | BS | 77 846.45 | | 77 846.45 | 74 060.63 |
| | | Marchandises | BT | BU | | | | |
| | CREANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | 809 299.05 | | 809 299.05 | 60 673.62 |
| | | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY | 18943761.86 | | 18943761.86 | 11178213.85 |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 94930538.44 | | 94930538.44 | 106883600.24 |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | | | | |
| | Disponibilités | CF | CG | 1 865 514.04 | | 1 865 514.04 | 734 808.07 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | 222 641.55 | | 222 641.55 | 233 657.54 | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | 178974540.76 | | 178974540.76 | 221428072.17 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif* (VI) | CN | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | | CO | IA | 182409451.18 | 788 207.62 | 181621243.56 | 224058305.93 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP | 30 903.00 | (3) Part à plus d'un an | CR | 663 575.05 |
| Clause de réserve de propriété :* | Immobilisations : | | Stocks : | | | Créances : | | |

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

| Désignation de l'entreprise - SAS GA ENTREPRISE | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|--|--|----------------------------------|----------------|---------------|
| | | Exercice N | Exercice N - 1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 9 107 300.00) | DA | 9 107 300.00 | 9 107 300.00 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 37 082.50 | 37 082.50 |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 910 730.00 | 910 730.00 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ) | DG | 318 244.11 | 98 297.76 |
| | Report à nouveau | DH | 105 330.00 | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 7 386 311.22 | 4 101 746.35 |
| | Subventions d'investissement | DJ | 145 549.00 | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | TOTAL (I) | DL | 18010546.83 | 14255156.61 |
| 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 | 1 491 660.68 | 1 386 199.00 |
| | Provisions pour charges | DQ | 1 015 200.00 | 1 236 044.00 |
| | TOTAL (III) | DR | 2 506 860.68 | 2 622 243.00 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 32 515 615.60 | 37518576.68 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | 480.43 | 416.94 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 82973706.58 | 117883770.43 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 30132006.55 | 35 564 511.30 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 10294073.22 | 10437538.73 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | 185 520.00 | 17 453.77 |
| | Autres dettes | EA | 4 376 756.87 | 5 036 107.80 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | 625 676.80 | 722 530.67 |
| TOTAL (IV) | EC | 161103836.05 | 207180906.32 | |
| | Ecarts de conversion passif* (V) | ED | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 181621243.56 | 224058305.93 | |
| RENVois | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | IB | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | IC | | |
| | | ID | | |
| | | IE | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 132025947.20 | 175125271.12 | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 297 166.26 | 5 799 334.16 | |

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

| | | | | Exercice N | | Exercice (N - 1) | | |
|---|---|---|---------------------------------|--------------|--|------------------|---------------|--------------|
| | | | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total | | |
| Désignation de l'entreprise : SAS GA ENTREPRISE | | | | | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue | { biens * services * | FD | 29 581.92 | FE | | FF | 29 581.92 |
| | | | FG | 198804498.24 | FH | | FI | 198804498.24 |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 198834080.16 | FK | | FL | 198834080.16 | |
| | Production stockée* | | | | | FM | (39990452.41) | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 29 000.04 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | | FP | 866 133.99 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 172 907.37 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 159911669.15 |
| 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 | 9 296 397.14 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | 143 880.62 | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 124287693.03 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 877 858.22 | |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 7 641 817.89 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 4 727 967.62 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements* | | | | GA | 246 831.54 |
| | | | - dotations aux provisions* | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | 526 169.00 | |
| Autres charges (12) | | | | | GE | 116.63 | | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 147748731.69 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | 12162937.46 | |
| 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 | 3 870.00 | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 126 492.24 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | GP | 130 362.24 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 481 698.60 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | 481 698.60 | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | (351 336.36) | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | 11 811 601.10 | |

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| Désignation de l'entreprise | | SAS GA ENTREPRISE | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|---|---|--|------------------------|----------------------------------|------------|
| | | Exercice N | | Exercice N - 1 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 20 473.11 | (3 200.00) | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 144 000.00 | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 164 473.11 | (3 200.00) | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 231 955.27 | 24 576.00 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 26 819.04 | 409.32 | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | 265 161.68 | 26 243.83 | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 523 935.99 | 51 229.15 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | (359 462.88) | (54 429.15) | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | 1 026 705.00 | 762 180.00 | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 3 039 122.00 | 2 231 045.00 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 160206504.50 | 161558487.19 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 152820193.28 | 157456740.84 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | 7 386 311.22 | 4 101 746.35 | |
| RENVIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | | |
| | (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | | |
| | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | | |
| | (3) Dont | - Crédit-bail mobilier * | HP | 304 134.29 | 157 251.31 |
| | | - Crédit-bail immobilier | HQ | | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH | | | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | 130 362.24 | 125 205.61 | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | 1 040.70 | 5 906.42 | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C.G.I.) | HX | 2 750.00 | 2 750.00 | |
| | (6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | RC | | |
| | | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RD | | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | 64 750.99 | 172 273.07 | |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | | | |
| | Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS | A5 | | | |
| | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | | |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | | | |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : | facultatifs | A6 | | | |
| | obligatoires | A9 | | | |
| | Dont cotisations facultatives Madelin | A7 | | | |
| | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | A8 | | | |
| joindre en annexe : | | | | | |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels | (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le | Exercice N | | | |
| | | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | | |
| INTERET DE RETARD + MAJORATION SUITE CONTROLE URSSAF | | 5 215.08 | | | |
| CONTROLE URSSAF | | 50 428.19 | | | |
| INDEMNITE LICENCIEMENT | | 176 312.00 | | | |
| VNC IMMO CORPORELLE | | 26 819.04 | 144 000.00 | | |
| DAP CONTROLE URSSAF | | 265 161.68 | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | Exercice N | | | |
| | | Charges antérieures | Produits antérieurs | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |


**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

GA ENTREPRISE


0008 CHEMIN DE LA TERRASSE

31500 TOULOUSE

ANNEXE COMPTABLE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Comptes au 31/12/2021



- SOMMAIRE -

| | |
|---|----|
| Règles et méthodes comptables | 2 |
| Immobilisations | 10 |
| Amortissements | 11 |
| Provisions et dépréciations | 12 |
| Créances et dettes | 13 |
| Stocks | 14 |
| Charges à payer | 15 |
| Charges et produits constatés d'avance | 16 |
| Produits à recevoir | 17 |
| Charges et produits exceptionnels | 18 |
| Provisions pour risques et charges | 19 |
| Transfert de charges | 20 |
| Composition du capital social | 21 |
| Eléments du fonds commercial | 22 |
| Ventilation du chiffre d'affaires en K€ | 23 |
| Situation fiscale différée et latente | 24 |
| Répartiion de l'impôt sur les bénéfices | 25 |
| Engagements de crédit-bail | 26 |
| Engagements financiers donnés et reçus | 27 |
| Effectif moyen | 28 |
| Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société | 29 |
| Filiales et participations | 30 |
| Dépenses environnementales par type d'actions | 31 |
| Dépenses environnementales par domaine | 32 |

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 7 386 311 €.

Le total du bilan est de 181 621 243 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2021 au 31 décembre 2021.

Les notes et les tableaux font partie intégrantes des comptes annuels.

*

*

*

*

I – PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D’EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES ET FAIT CARACTERISTIQUE

1 – Faits caractéristiques

En 2020, Le secteur du BTP a été touché de plein fouet par la crise sanitaire. L’activité du groupe y a été ralenti et celui-ci a eu recours à l’activité partielle.

En 2021, dans la continuité de la crise sanitaire, la Société a eu recours à nouveau à l’activité partielle jusqu’au 4^{ème} trimestre.

Néanmoins, 2021 représente également une année de forte reprise des commandes clients par rapport à l’année 2020 inscrivant le groupe sur une dynamique de forte croissance qui impactera fortement l’activité notamment en 2022. En effet, l’intégralité des commandes prévues au plan 2021 dans le cadre de sa préparation se sont concrétisées durant l’année de l’exercice 2021.

La société n’a pas modifié ses indicateurs de performance financière et confirme les éléments suivants en 2021 :

- La société n’a pas de retard dans le paiement de ses échéances sociales et fiscales au 31 décembre 2021.

- Tests de dépréciation des actifs non financiers :

La revue des actifs financiers a confirmé leur valeur d’actif tel que figurant dans les comptes au 31 décembre 2021.

- La Société a revu son exposition au risque crédit qui n’a pas conduit à la comptabilisation de dépréciations significatives complémentaires :

La Société n’a, par ailleurs, pas identifié d’évènements significatifs tels que résiliation de contrats, litiges avec des clients ou des fournisseurs susceptibles d’impacter de manière significative les comptes annuels

2 - Principes généraux :

Les comptes de l’exercice clos le 31 décembre 2021 ont été élaborés et présentés selon le règlement de l’ANC n°2014-03 du 5 juin 2014, et ses mises à jour décidées par l’ANC

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

- continuité de l’exploitation,
- permanence des méthodes comptables d’un exercice à l’autre,
- indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d’établissement et de présentation des comptes annuels.

3 - Méthode d'évaluation :

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

Travaux en cours : les travaux en cours sont valorisés au coût de production.

4 - Modes et durées des amortissements :

Amortissements des immobilisations incorporelles : les brevets sont amortis selon le mode linéaire, en fonction de la durée de vie restant à courir, avant de tomber dans le domaine public.

Amortissements des immobilisations corporelles : les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée d'utilisation économique effective par l'entreprise :

- Constructions : 12 ans
- Installations techniques – matériel : 15 ans
- Matériel et outillage : 5 - 30 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 - 15 ans

Les comptes annuels au 31 décembre 2021 ont été établis conformément aux règlements CRC n° 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs et n° 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Le fonds commercial de 600.000 € est constitué principalement d'éléments non identifiables d'un fonds de commerce acquis en 2009. Il concourt au maintien et au développement du potentiel d'activité de GA ENTREPRISE. Il n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation une fois par an.

Pour les actifs destinés à être conservés et utilisés, la valeur actuelle est le plus souvent déterminée sur la base de la valeur d'usage. Celle-ci correspond à la valeur des avantages économiques futurs attendus de son utilisation et de sa sortie. Elle est appréciée notamment par référence à des flux de trésorerie futurs actualisés, déterminés dans le cadre des hypothèses économiques et des conditions d'exploitation prévisionnelles retenues par la direction.

5 – Comparabilité des comptes et changement de méthode :

La comparabilité des comptes entre n et n-1 peut être faite dans la mesure où il n'y a eu aucun changement de méthode comptable et que ces 2 exercices ont une durée chacun de 12 mois.

II – NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

1 – Immobilisations financières

Les titres de participation sont évalués à leur prix d'acquisition.

2 – Stocks et en cours

Une provision pour dépréciation des en cours, à hauteur de la perte à terminaison, est constituée pour le cas d'opérations dépassant l'exercice (contrats à long terme) s'avérant déficitaires.

Les matières premières ont été évaluées selon la méthode du « coût moyen pondéré ».

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

La provision pour dépréciation des stocks de matières premières qui a été comptabilisée correspond à des risques d'ancienneté.

Le groupe a effectué une revue de ses stocks et encours qui n'a pas conduit à comptabiliser de dépréciation significative au 31 décembre 2021.

Les coûts de sous-activité induits par la crise sanitaire, notamment les heures non travaillées, ont été exclus de la valorisation des stocks et en-cours.

Le cas échéant, les pertes à terminaison ont été réappréciées.

3 – Créances

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

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

Le groupe a revu son exposition au risque crédit qui n'a pas conduit à la comptabilisation de dépréciations significatives complémentaires.

Il n'a, par ailleurs, pas identifié d'évènements significatifs tels que résiliation de contrats, litiges avec des clients ou des fournisseurs susceptibles d'impacter de manière significative les comptes annuels.

4 – Provision pour risques et charges

Dans le cours normal de son activité de construction, la Société peut faire l'objet de procédures judiciaires et de contrôles fiscaux, douaniers ou administratifs.

Elle constitue une provision chaque fois qu'un risque présente une obligation vis-à-vis d'un tiers et pour laquelle le passif probable peut être estimé avec une précision suffisante.

Par ailleurs, la Société comptabilise une provision pour perte à terminaison sur les chantiers en cours déficitaires dès qu'elle en a connaissance.

4.1 - PROVISION POUR ENGAGEMENT DES DEPARTS A LA RETRAITE

Un cabinet extérieur a été mandaté, au 31/12/2021, pour mener une évaluation actuarielle des engagements en termes d'Indemnités de Fin de Carrière.

Les engagements de retraite dus aux termes de la Convention Collective du Bâtiment, calculés sur les Cadres et les Etam, ont été évalués sur la base de la méthode prospective et s'élèvent au 31/12/2021 à 979 266 €.

Les droits sont déterminés à la clôture de chaque exercice en tenant compte de l'âge, de l'ancienneté du personnel et de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ à la retraite. Le calcul repose sur une méthode actuarielle.

Dans un souci de présenter une image fidèle de ses engagements, notre Société a revu les estimations et il en résulte les hypothèses suivantes :

| | 2021 | 2020 |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Taux d'actualisation | 0,70 % | 0,80 % |
| Augmentation annuelle des salaires | | |
| - Cadres | entre 1,70 % à 6,40 % | entre 1,70 % à 6,40 % |
| - Etam | 1,80 % | 1,80 % |
| Taux de rotation du personnel | | |
| - Cadres | entre 0 % et 7,28 % | entre 0 % et 7,28 % |
| - Etam | entre 0 % et 8,44 % | entre 0 % et 8,44 % |
| - Ouvriers | entre 0 % et 6,25 % | entre 0 % et 6,25 % |
| Age de départ à la retraite | 62 ans | 62 ans |
| Coefficient moyen de charges | 51 % | 51 % |
| Table de mortalité | INSEE H F 2015-2017 | INSEE H F 2015-2017 |
| Méthode de calcul retenue | prospective | prospective |

Conformément à la dernière mise à jour de la [recommandation ANC 2013-02 du 7-13-2013](#) modifiée le 5-11-2021, la Société a décidé d'adopter la nouvelle méthode de répartition des droits à prestations de ses régimes à prestations définies en vertu desquels une indemnité n'est due que si le salarié est présent à la date de son départ en retraite, dont le montant dépend de l'ancienneté et est plafonnée à un certain nombre d'années de services consécutives.

Pour rappel, jusqu'alors la Société étalait son engagement de manière linéaire sur l'ensemble de la période d'emploi des salariés. L'adoption de la nouvelle méthode de répartition lui permettra d'étaler l'engagement uniquement à compter de la date à laquelle chaque année de services compte pour l'acquisition des droits à prestation, c'est-à-dire sur la période précédant l'âge de départ en retraite permettant d'atteindre le plafond. »

Effet des changements sur les capitaux propres d'ouverture

Ce changement a conduit à une reprise partielle de la provision existante à hauteur de 105 330 €. Cet impact est comptabilisé dans les capitaux propres :

| En euros | Report à nouveau | Prov. pour pensions et obligations similaires |
|---|------------------|---|
| Changement de période de répartition des droits | Cr 105 330 € | Db 105 330 € |

Postes de l'exercice précédent retraités selon les nouvelles méthodes

Pour assurer la comparabilité des exercices, l'information ci-dessous présente les principaux postes 2020 retraités selon la nouvelle méthode comptable :

| | 31-déc.-2021 | 31-déc.2020 | 31-déc.2020 |
|---|--------------|---|-------------|
| | (Publiées) | (Retraitées selon les nouvelles règles) | (Publiées) |
| Bilan Db / (Cr) | | | |
| Passif – Provision pour risque (#15) | (979 266) | (1 093 630) | (1 198 960) |
| Résultat Db /(Cr) | | | |
| Dotations aux provisions d'exploitation | 93 552 | (1 038) | 104 292 |

A la suite de la modification de la Convention Collective des Cadres du Bâtiment, le 1/06/2004, applicable à compter du 01/01/2005, le plafond de l'indemnité est de huit mois.

Cependant, elle n'intègre pas la dette actuarielle relative aux ouvriers du BTP, dans la mesure où ces indemnités sont couvertes par le versement d'une cotisation annuelle à la Caisse Nationale de Prévoyance des Ouvriers (CNPO).

La Société provisionne également les médailles du travail. Au 31/12/2021, le montant de cette provision est égale à 35 934 €.

5 – Autres informations**a – Produits constatés d'avance**

Les produits constatés d'avance correspondent à des factures émises sur des contrats non achevés à la clôture de l'exercice.

b – Convention de trésorerie

La convention de trésorerie signée le 1^{er} Octobre 2004 avec l'actionnaire principal, la Société GA SAS, s'est poursuivie.

La trésorerie excédentaire de la Société, liée à cette convention, figure à l'actif du bilan dans le poste "autres créances" pour un montant de 75 678 515 € au lieu du compte « Valeurs mobilières de placement ».

III – NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

1 - Détermination du chiffre d'affaires et du résultat sur travaux

La méthode retenue est celle du "*résultat à l'achèvement des travaux*".

La ligne Chiffre d'affaires du compte de résultat ne comprend que les travaux achevés à la clôture de l'exercice.

Le compte "Avances et Acomptes reçus" enregistre les règlements effectués sur les travaux en cours.

2 - Résultat et impôts sur les bénéfices

A compter du 01/01/2017, la société a intégré un nouveau groupe fiscal, dont la société mère est la SAS PINK.

L'exercice clos le 31/12/2021 est donc le cinquième exercice de cette intégration.

La convention retenue pour la répartition de l'impôt est la convention de type n°2 qui respecte l'égalité entre les associés.

La charge d'impôt est supportée par la société comme en l'absence d'intégration fiscale.

Au cours de cet exercice, il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale.

3 – Charges et produits financiers

Le résultat financier est composé essentiellement de commissions sur caution.

IV – AUTRES INFORMATIONS

1 - Rémunérations des dirigeants

Les rémunérations allouées aux membres de la Direction ne sont pas communiquées car cela reviendrait à donner une information individuelle.

2 – Compte personnel de formation (anciennement DIF)

Depuis le 01/01/2015, un nouveau moyen d'accès à la formation est mis en place par le biais du compte personnel de formation (CPF). Ce compte personnel alimenté en heures de formation est utilisable par tout salarié, tout au long de sa vie active, pour suivre une formation qualifiante. Le CPF remplace le droit individuel à la formation (DIF).

3 – Evénements postérieurs à la clôture

L'invasion de l'Ukraine par la Russie en février 2022 a d'importantes répercussions sur les marchés financiers et les prix de certaines matières premières, et va impacter l'ensemble de l'économie mondiale. La société ne peut à ce jour évaluer les conséquences indirectes de la crise en Ukraine sur ses activités.

Néanmoins, la Société a pu constater d'importantes hausses des prix des matières premières en 2021 à la suite de la pandémie Covid 19 de 2020, et constate que cette détérioration s'amplifie du fait du conflit.

4 – Transactions avec des parties liées (décret 2009-267 du 09 mars 2009)

Non applicable puisque ces transactions sont effectuées par la société avec les filiales détenues en totalité ou entre société sœurs détenues en totalité par une même société mère.

5 – Aspects environnementaux

La société a engagé 603 K€ de dépenses environnementales au cours de l'exercice. Ces dépenses correspondent principalement à des locations de bennes avec traitement des déchets et à des vidanges de fosses avec curage des eaux usées.

6 – Honoraires des commissaires aux comptes

La société étant incluse dans un périmètre de consolidation, elle est dispensée de donner cette information.

| Rubriques | Début d'exercice | Réévaluation | Acquisit., apports |
|--|------------------------|--------------|--------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT | | | |
| AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 603 960 | | |
| Terrains | | | |
| | Dont composants | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 89 540 | | 32 270 |
| Const. Install. générales, agenc., aménag. | | | |
| Install. techniques, matériel et outillage ind. | 1 848 536 | | 207 865 |
| Installations générales, agenc., aménag. | 46 362 | | |
| Matériel de transport | 21 442 | | 7 500 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 36 483 | | |
| Emballages récupérables et divers | 89 000 | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 2 131 363 | | 247 635 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | 8 462 | | 209 |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 467 992 | | 47 778 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 476 454 | | 47 987 |
| TOTAL GENERAL | 3 211 778 | | 295 622 |

| Rubriques | Virement | Cession | Fin d'exercice | Valeur d'origine |
|---|---------------|---------|------------------|------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT | | | | |
| AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES | | | 603 960 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | 121 810 | |
| Constructions, installations générales, agenc. | | | | |
| Installations techn., matériel et outillages ind. | 61 945 | | 1 994 456 | |
| Installations générales, agencements divers | | | 46 362 | |
| Matériel de transport | 5 042 | | 23 900 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 36 483 | |
| Emballages récupérables et divers | | | 89 000 | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 66 987 | | 2 312 011 | |
| Participations évaluées par mise équivalence | | | | |
| Autres participations | 146 | | 8 526 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 5 357 | | 510 413 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 5 503 | | 518 939 | |
| TOTAL GENERAL | 72 490 | | 3 434 910 | |

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|------------------|----------------|---------------|----------------|
| Frais d'établissements et développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 2 705 | 627 | | 3 333 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 2 705 | 627 | | 3 333 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | 12 896 | | 12 896 |
| Constructions installations générales, agenc., aménag. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 502 652 | 223 352 | 35 126 | 690 878 |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers | 48 729 | 7 867 | 5 042 | 51 553 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 27 458 | 2 089 | | 29 547 |
| Emballages récupérables, divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 578 839 | 246 204 | 40 168 | 784 875 |
| TOTAL GENERAL | 581 544 | 246 832 | 40 168 | 788 208 |

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

| Rubriques | Dotations | | | Reprises | | | Mouvements amortissements fin exercice |
|-----------|---------------------------------|----------------|------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|--|
| | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | |

Frais établis.

Fonds Cial

Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains

Construct.

- sol propre

- sol autrui

- installations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

CORPOREL.**Acquis. titre****TOTAL**
Charges réparties sur plusieurs exercices
Début d'exercice Augmentations Dotations Fin d'exercice

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|------------------|----------------|----------------|------------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| Provisions pour litiges | 1 386 199 | 688 162 | 582 700 | 1 491 661 |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions, obligations similaires | 1 236 044 | 103 169 | 324 013 | 1 015 200 |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis. | | | | |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| PROVISIONS RISQUES ET CHARGES | 2 622 243 | 791 331 | 906 713 | 2 506 861 |
| Dépréciations immobilisations incorporelles | | | | |
| Dépréciations immobilisations corporelles | | | | |
| Dépréciations titres mis en équivalence | | | | |
| Dépréciations titres de participation | | | | |
| Dépréciations autres immobilis. financières | | | | |
| Dépréciations stocks et en cours | | | | |
| Dépréciations comptes clients | | | | |
| Autres dépréciations | | | | |
| DEPRECIATIONS | | | | |
| TOTAL GENERAL | 2 622 243 | 791 331 | 906 713 | 2 506 861 |
| Dotations et reprises d'exploitation | | 526 169 | 801 383 | |
| Dotations et reprises financières | | | | |
| Dotations et reprises exceptionnelles | | 265 162 | | |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice | | | | |

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'un an |
|---|--------------------|--------------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 510 413 | 30 903 | 479 510 |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 18 943 762 | 18 943 762 | |
| Créance représentative de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 197 | 197 | |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux | 49 394 | 49 394 | |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices | | | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 18 123 737 | 17 940 947 | 182 789 |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | | | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | 163 219 | 163 219 | |
| Groupe et associés | 75 700 009 | 75 700 009 | |
| Débiteurs divers | 893 984 | 893 984 | |
| Charges constatées d'avance | 222 642 | 221 366 | 1 275 |
| TOTAL GENERAL | 114 607 355 | 113 943 780 | 663 575 |

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

| ETAT DES DETTES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine | 297 166 | 297 166 | | |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine | 32 218 449 | 4 237 137 | 27 777 146 | 204 167 |
| Emprunts et dettes financières divers | 480 | | | 480 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 30 132 007 | 29 218 059 | 913 947 | |
| Personnel et comptes rattachés | 1 287 723 | 1 287 723 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 282 533 | 1 282 533 | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | | | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | 7 640 524 | 7 457 735 | 182 789 | |
| Etat : obligations cautionnées | | | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 83 292 | 83 292 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 185 520 | 185 520 | | |
| Groupe et associés | 1 146 926 | 1 146 926 | | |
| Autres dettes | 3 229 831 | 3 229 831 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 625 677 | 625 677 | | |
| TOTAL GENERAL | 78 130 129 | 49 051 600 | 28 873 883 | 204 647 |

Emprunts souscrits en cours d'exercice 723 003

Emprunts remboursés en cours d'exercice 223 723

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

STOCKS

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|-------------------|--------------------|
| Matières premières | 625 820 | 769 701 |
| Dépréciation des matières premières | 0 | 0 |
| Produits finis | 77 846 | 74 061 |
| Dépréciation des produits finis | | |
| En cours de production | 61 499 119 | 101 493 357 |
| Dépréciation des en cours de production | 0 | 0 |
| TOTAL | 62 202 786 | 102 337 119 |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 |
|------------------------------|-------------------------------------|---------------------|
| CHARGES A PAYER | | |
| 168840 | I.COURUS SUR EMPRUNTS | 23 981,02 |
| 408100 | FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR | 905 863,36 |
| 408110 | FOURN FACT A RECEV GROUPE | 963 908,96 |
| 408200 | SOUS TRAITANTS FACT A RECEVOIR | 4 504 019,55 |
| 468611 | CHARGES A PAYER | 18 750,00 |
| 468625 | FD A PAYER | 13 386,72 |
| 468627 | CHARGES A PAYER FRAIS BANCAIRES | 33 736,24 |
| 428400 | PROVISIONS PARTICIPA,SALARIES | 927 115,00 |
| 428620 | FRAIS PERSONNEL - COMPTE EPARGNE TE | 358 536,00 |
| 438600 | CONTRIBUTION SOLIDARITE | 231 133,00 |
| 438610 | ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYE | 55 417,27 |
| 438611 | PART EFFORT CONSTRUCTION | 33 743,00 |
| 438612 | TAXE APPRENTISSAGE A PAYER | -12 603,38 |
| 438620 | PAIEMENT COTISATIONS SALARIES | 16 148,00 |
| 438625 | CSG/CRDC PARTICIPATION A PAYER | 99 590,00 |
| 438626 | FORFAIT SOCIAL 20% S/ PARTICIPATION | 205 341,00 |
| 448600 | IMPOTS ET TAXES A PAYER | 31 559,00 |
| TOTAL CHARGES A PAYER | | 8 409 624,74 |

**Charges et produits constatés
d'avance**

| Compte | Libellé | 31/12/2021 |
|--|------------------------------------|--------------------|
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | |
| 486000 | CHARGES CONSTATEES D'AVANCE SP | 222 641,55 |
| TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 222 641,55 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | |
| 487100 | PRODUITS CONST.D AVANCE(TEC) | -443 676,80 |
| 487200 | PRODUITS CONSTATES D'AVANCE GROUPE | -182 000,00 |
| TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | -625 676,80 |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 |
|--------------|--------------------------------|---------------------|
| 409800 | RISTOURNE ET AVOIRS NON RECUS | 2 047,50 |
| 409810 | RABAIS RIST NON RECUS S/T | 143 240,99 |
| 409820 | AVOIRS GROUPE A RECEVOIR | 71 828,46 |
| 418300 | FACTURES A ETABLIR | 4 118 974,44 |
| 418350 | FACTURES A ETABLIR GROUPE | 29 966,56 |
| 438720 | ALLIANZ PREVOYANCE REMBOURSEME | -13 106,54 |
| TOTAL | | 4 352 951,41 |
| TOTAL | | 4 352 951,41 |

| Nature des charges | Montant | Imputation au compte |
|--|---------|----------------------|
| INTERER DE RETARD + MAJORATION SUITE CONTROLE URSSAF | 5 215 | 671200 |
| CONTROLE URSSAF | 50 428 | 671800 |
| INDEMNITE LICENCIEMENT | 176 312 | 671800 |
| VNC IMMO CORPORELLE | 26 819 | 675200 |
| DAP CONTROLE URSSAF | 265 161 | 687500 |

TOTAL**523 935**

| Nature des produits | Montant | Imputation au compte |
|--|---------|----------------------|
| VNC IMMO CORPORELLE | 144 000 | 775200 |
| PENALITES ST NOO RESPECT DES CONSIGNES DE SECURITE | 20 473 | 771100 |

TOTAL**164 473**

Provisions pour risques et charges

| Rubriques | Situation et mouvements | | | | | Provisions à la fin de l'exercice |
|---------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|--|---|---------------------------------------|-----------------------------------|
| | Provisions au début de l'exercice | Augmentations dotations de l'exercice | Diminutions | | Méthode IFRIC Impact CAPITAUX PROPRES | |
| | | | Montants utilisés au cours de l'exercice | Montants non utilisés au cours de l'ex. | | |
| LITIGES | 1 386 199,00 | 688 161,68 | 485 000,00 | 97 700,00 | | 1 491 660,68 |
| ENGAGEMENT RETRAITE | 1 198 960,00 | 93 552,00 | 14 260,00 | 193 656,00 | 105 330,00 | 979 266,00 |
| MEDAILLE DU TRAVAIL | 37 084,00 | 9 617,00 | 5 127,00 | 5 640,00 | | 35 934,00 |
| TOTAL | 2 622 243 | 791 331 | 504 387 | 296 996 | | 2 506 861 |

| Nature des transferts | Montant | Imputation au compte |
|-------------------------|---------------|----------------------|
| REMBOURSEMENT FORMATION | 37 591 | 791100 |
| EDR MUTATION PERSONNEL | 4 963 | 791110 |
| REMBOURSEMENT ASSURANCE | 22 197 | 791615 |
| TOTAL | 64 751 | |

| Catégories de titres | Nombre de titres | | | Valeur nominale |
|--|----------------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|
| | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice | |
| Actions ordinaires | 597 200 | | | 15,25 |
| Actions amorties | | | | |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote | | | | |
| Actions préférentielles | | | | |
| Parts sociales | | | | |
| Certificats d'investissements | | | | |

| Rubriques | Chiffre d'affaires France | Chiffre d'affaires Export | Total 31/12/2021 | Total 31/12/2020 | % |
|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|----------|
| VENTE BATIMENTS INDUSTRIELS | | | | | |
| BUREAUX / ETUDES | 196 004 | | 196 004 | 170 505 | 14,96 % |
| PRODUITS ANNEXES | 2 830 | | 2 830 | 3 253 | -13,00 % |

| | | | | | |
|--------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| TOTAL | 198 834 | | 198 834 | 173 758 | 14,43 % |
|--------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|

| Rubriques | Montant |
|---|---------|
| IMPOT DU SUR : | |
| Provisions réglementaires : | |
| Provisions pour hausse de prix | |
| Provisions pour fluctuation des cours | |
| Provisions pour investissements | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Subventions d'investissement | |
| TOTAL ACCROISSEMENTS | |
| IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : | |
| Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : | |
| Congés payés | |
| Participation des salariés | 289 489 |
| Autres | 74 684 |
| A déduire ultérieurement : | |
| Provisions pour propre assureur | |
| Autres | 276 113 |
| TOTAL ALLEGEMENTS | |
| 640 286 | |
| SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE | |
| -640 286 | |

IMPOT DU SUR :

Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :

Déficits reportables

Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

| Répartition | Résultat avant impôt | Impôt dû | Résultat net après impôt |
|---|-------------------------|------------------|-----------------------------|
| Résultat courant | 11 811 601 | 3 136 293 | 8 675 308 |
| Résultat exceptionnel à court terme | -359 462 | -101 046 | -258 416 |
| Résultat exceptionnel à long terme | | | |
| Participations des salariés aux fruits de l'expansion | 1 026 705 | | 1 026 705 |
| RESULTAT COMPTABLE | 10 425 434 | 3 035 247 | 7 390 187 |
| CREDIT D'IMPOT MECENAT | | -1 650 | 1 650 |
| CREDIT D'IMPOT RECHERCHE | | -6 745 | 6 745 |
| RAPPEL IS CONTRÔLE FISCAL | | 12 270 | -12 270 |
| GAIN | 10 425 434 | 3 039 122 | 7 386 312 |

| Rubriques | Terrains | Constructions | Matériel outillage | Autres immobilisations | Total |
|----------------------------------|----------|---------------|--------------------|------------------------|------------------|
| VALEUR D'ORIGINE | | | 1 505 000 | | 1 505 000 |
| AMORTISSEMENTS | | | | | |
| Cumul exercices antérieurs | | | 252 996 | | 252 996 |
| Exercice en cours | | | | | |
| TOTAL | | | 252 996 | | 252 996 |
| VALEUR NETTE | | | 1 252 004 | | 1 252 004 |
| REDEVANCES PAYEES | | | | | |
| Cumul exercices antérieurs | | | 508 038 | | 508 038 |
| Exercice en cours | | | 309 271 | | 309 271 |
| TOTAL | | | 817 308 | | 817 308 |
| REDEVANCES A PAYER | | | | | |
| A un an au plus | | | 258 867 | | 258 867 |
| A plus d'un an et moins de 5 ans | | | 340 545 | | 340 545 |
| A plus de cinq ans | | | | | |
| TOTAL | | | 599 412 | | 599 412 |
| VALEUR RESIDUELLE | | | 15 050 | | 15 050 |
| Montant pris en charge ds exerc. | | | 304 134 | | 304 134 |

| Engagements donnés | | | | | | |
|--------------------------|-------|--------------|----------|----------------|--------------------------|--------|
| Catégories d'engagements | Total | Au profit de | | | | |
| | | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |

CAUTIONS SOUS TRAITANTS
 RESTITUTION D'ACOMPTE
 RETENUE DE GARANTIE
 BONNE FIN

TOTAL

| Engagements reçus | | | | | | |
|--------------------------|-------|--------------|----------|----------------|--------------------------|--------|
| Catégories d'engagements | Total | Accordés par | | | | |
| | | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |

RETENUE DE GARANTIE
 RESTITUTION D'ACOMPTE
 GARANTIE DE PAIEMENT

TOTAL

| Engagements réciproques | | | | | | |
|--------------------------|-------|------------|----------|----------------|--------------------------|--------|
| Catégories d'engagements | Total | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |

TOTAL

| Effectifs | Personnel salarié | Personnel à disposition de l'entreprise |
|-----------|-------------------|---|
| CADRE | | |
| ETAM | | |
| OUVRIER | | |
| | TOTAL | |

**Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de la
société**

| Dénomination sociale - siège social | Forme | Montant capital | % détenu |
|--|-------|-----------------|----------|
| ASGARD - 8 CHEMIN DE LA TERRASSE 31500 TOULOUSE | SA | 34 362 981 | 60,00 % |

| Dénomination | Capital | Q.P. Détenue | Val. brute Titres | Prêts, avances | Chiffre d'affaires |
|--------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|--------------------|
| Siège Social | Capitaux Propres | Divid.encaiss. | Val. nette Titres | Cautions | Résultat |
| FILIALES (plus de 50%) | | | | | |
| | | | 0,00 | | |
| | | | 0,00 | | |
| | | | 0,00 | | |
| | | | 0,00 | | |
| | | | 0,00 | | |
| | | | 0,00 | | |
| PARTICIPATIONS (10 à 50%) | | | | | |
| | | | 0,00 | | |
| | | | 0,00 | | |
| | | | 0,00 | | |
| | | | 0,00 | | |
| | | | 0,00 | | |
| | | | 0,00 | | |
| AUTRES PARTICIPATIONS | | | | | |
| PAQUET FONTAINE | 1 920 650 | | 0,01 | | 272 |
| 12 RUE MOLIERE - 94854 IVRY S/SEINE | 649 494 | | | | 272 |
| OSSABOIS | 100 000 | | 1 | | 145 |
| LA PRA - 42440 VETRE SUR ANZON | -7 634 388 | | | | 145 |
| EQUILAB | 260 100 | | 0,59 | | 6 000 |
| 2806 ROUTE DE LABEGE - 31670 LABEGE | 951 411 | | | | 6 000 |
| SCI DELAMBRE | 1 524 | | 1 | | 15 |
| 8 CHEMIN DE LA TERRASSE - 31500 TOUI | -155 651 | | | | 15 |
| SCI 7 DENIERS | 3 049 | | 1 | | 530 |
| 8 CHEMIN DE LA TERRASSE - 31500 TOUI | -118 493 | | | | 530 |
| GA PROMOTION | 2 000 000 | | 0,08 | | 1 500 |
| 8 CHEMIN DE LA TERRASSE - 31500 TOUI | 117 571 | | | | 1 500 |

Variation des provisions pour risques et charges environnementaux

| Charges classées par type d'actions (Classification Eurostat) | Soldes au 01/01/2021 | Dotations | Reprises de de prov. utilisées | Reprises de prov. non utilisées | Autres | Soldes au 31/12/2021 |
|--|-------------------------|-----------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------|-------------------------|
|--|-------------------------|-----------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------|-------------------------|

Pré-traitement, traitement et élimination

Mesure et contrôle

Recyclage, valorisation

Prévention des pollutions

Totaux

| Charges classées par type d'actions (Classification Eurostat) | Dépenses d'exploitation | Investis- sements | Total des dépenses environnem. |
|--|------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| | Charges non provisionnées | Dépenses capitalisées | |
| Pré-traitement, traitement et élimination | 46 601 | | 46 601 |
| Mesure et contrôle | | | |
| Recyclage, valorisation | 690 972 | | 690 972 |
| Prévention des pollutions | 22 970 | | 22 970 |
| Totaux | 760 543 | | 760 543 |

| Variation des provisions pour risques et charges environnementaux | | | | | | |
|---|-------------------------|-----------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| Charges classées par domaine (Classification Eurostat) | Soldes au 01/01/2021 | Dotations | Reprises de prov. utilisées | Reprises de prov. non utilisées | Autres | Soldes au 31/12/2021 |
| Protection de l'air ambiant et du climat | | | | | | |
| Gestion des eaux usées | | | | | | |
| Gestion des déchets | | | | | | |
| Protection et assainissement du sol, eaux | | | | | | |
| Lutte contre le bruit et les vibrations | | | | | | |
| Protection de la biodiversité et du paysage | | | | | | |
| Protection contre les rayonnements | | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Autres activités de protection | | | | | | |
| Totaux | | | | | | |
| Charges classées par domaine (Classification Eurostat) | | | Dépenses d'exploitation | Investis- sements | | |
| | | | Reprises de prov. non utilisées | Autres | Total des dépenses environnem. | |
| Protection de l'air ambiant et du climat | | | | | | |
| Gestion des eaux usées | | | 46 601 | | | 46 601 |
| Gestion des déchets | | | 690 972 | | | 690 972 |
| Protection et assainissement du sol, eaux souterraines et des eaux de surface | | | | | | |
| Lutte contre le bruit et les vibrations | | | 22 970 | | | 22 970 |
| Protection de la biodiversité et du paysage | | | | | | |
| Protection contre les rayonnements | | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Autres activités de protection de l'environnement | | | | | | |
| Totaux | | | 760 543 | | | 760 543 |

GA ENTREPRISE
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 9.107.300 €
SIEGE SOCIAL : 8 CHEMIN DE LA TERRASSE
31500 TOULOUSE
428 266 035 RCS TOULOUSE



**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 24 JUIN 2022**

L'an deux mille vingt-deux, le vingt-quatre juin, à 8 heures, au siège social de la Société, les Associés de la Société GA ENTREPRISE SAS, se sont réunis.

SONT PRESENTS :

| | |
|---|-----------------|
| - La SAS GA représentée par son Président Monsieur Sébastien MATTY, ayant tout pouvoir à cet effet, détenant 597.199 actions de 15,25 € | 597.199 actions |
| - La SAS GA PROMOTION représentée par son Président Monsieur Sébastien MATTY, ayant tout pouvoir à cet effet, détenant de 1 action de 15,25 € | 1 action |
| TOTAL | 597.200 actions |

Les actionnaires présents détenant l'intégralité du capital social, l'assemblée générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Monsieur Sébastien MATTY, préside la réunion en sa qualité de Président de la Société.

Ernst & Young Audit et Exco Fiduciaire du Sud-Ouest, Commissaires aux comptes de la société, ont été régulièrement convoqués et avisés du projet de résolutions.

Les représentants du Comité Social et Economique ont été également convoqués.

1. Le Président déclare que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président.
- Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021.
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et des opérations de l'exercice.
- Approbation du montant des charges non déductibles, le cas échéant.
- Quitus au Président.
- Rapport spécial des commissaires aux comptes portant sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce ; Approbation des conventions qui y seraient mentionnées.
- Affectation du résultat net de l'exercice.
- Renouvellement du mandat d'un commissaire aux comptes.
- Questions diverses.
- Pouvoirs à conférer.

2. Le Président met à la disposition des associés :

- ✓ la copie de la lettre de convocation des associés,
- ✓ la copie de la convocation adressée aux Commissaires aux Comptes et représentants du Comité Social et Economique,
- ✓ la feuille de présence.

Les documents suivants ont été préalablement soumis aux associés :

- ✓ les comptes annuels au 31 décembre 2021 (bilan, compte de résultat et annexe),
- ✓ le rapport de gestion du Président,
- ✓ le rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- ✓ le rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions réglementées visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,
- ✓ le texte du projet des résolutions,
- ✓ un exemplaire des statuts de la Société.

3. Après l'exposé du Président, les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour, sont mises au vote :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion du Président et du rapport des Commissaires aux comptes sur l'exercice clos le 31 Décembre 2021,

- Approuve tels qu'ils ont été présentés, les comptes de l'exercice se soldant par un bénéfice de 7.386.311,22 euros.
- Approuve également les opérations traduites par ces comptes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion du Président,

- Approuve en application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, le montant des charges non déductibles visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts, mentionné dans le rapport de gestion du Président.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion du Président sur l'exercice clos le 31 Décembre 2021,

- Donne en conséquence au Président, quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, statuant sur le rapport spécial des commissaires aux comptes portant sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce, déclare qu'il n'y a aucune convention réglementée.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter comme suit le résultat comptable de l'exercice s'élevant à 7.386.311,22 euros :

Origine

| | | |
|------------------------------------|---|-----------------------|
| - Autres réserves | : | 318.244,11 € |
| - Report à nouveau | : | 105.330,00 € |
| - Résultat de l'exercice | : | <u>7.386.311,22 €</u> |
| Formant un total distribuable de : | | 7.809.885,33 € |

Affectation

| | | |
|--|---|----------------|
| - à titre de dividendes aux associés | : | 5.000.000,00 € |
| Soit 8,372 € pour chacune des 597.200 actions composant le capital social. | | |
| - Autres réserves | : | 9.885,33 € |
| - Réserve distribuable | : | 2.800.000,00 € |

Après affectation :

| | | |
|--------------------------|---|----------------|
| - Report à nouveau | : | 0 € |
| - Autres réserves | : | 9.885,33 € |
| - Réserves distribuables | : | 2.800.000,00 € |

- Prend acte que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois derniers exercices :

| Au titre de l'exercice | Revenus éligibles à la réfaction | | Revenus non éligibles à la réfaction |
|------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| | Dividende global | Autres revenus distribués | |
| 31/12/2018 | <i>Néant</i> | <i>Néant</i> | 0 € Soit 0 € par action |
| 31/12/2019 | <i>Néant</i> | <i>Néant</i> | 1.373.560 € Soit 2,30 € par action |
| 31/12/2020 | <i>Néant</i> | <i>Néant</i> | 3.881.800 € Soit 6,50 € par action |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale constate que les mandats des commissaires aux comptes EXCO FIDUCIAIRE DU SUD-OUEST et de Monsieur André DAÏDE arrivent à échéance ce jour.

Nous vous proposons de décider de renouveler en qualité de commissaire aux comptes titulaire :

EXCO FIDUCIAIRE DU SUD-OUEST
Siège social : 2 rue des Feuillants – 31076 TOULOUSE CEDEX 3

pour une durée de six exercices soit jusqu' à l'Assemblée qui sera appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2027.

Et de ne pas renouveler Monsieur André DAÏDE en qualité de commissaire aux comptes suppléant.

Le Commissaire aux Comptes a fait connaître par avance à la Société qu'il accepterait le renouvellement de son mandat.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SEPTIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au Président ou à toute personne qu'il désignera pour accomplir toutes les formalités requises par la loi.

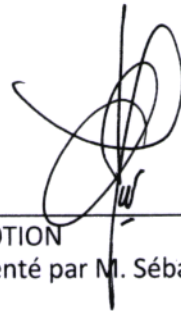
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 8 heures 30.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les associés et le Président.



SAS GA
Associé représenté par M. Sébastien Matty



SAS GA PROMOTION
Associé représenté par M. Sébastien Matty



M. Sébastien Matty
Président

EXEMPLAIRE
DESTINÉ
AU GREFFE

EXCO FIDUCIAIRE DU SUD-OUEST

ERNST & YOUNG Audit

GA Entreprise

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

EXCO FIDUCIAIRE DU SUD-OUEST

2, rue des Feuillants
BP 97606
31685 Toulouse cedex 6

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Toulouse

ERNST & YOUNG Audit

Immeuble Cowork
1, place de l'Europe
31000 Toulouse
S.A.S. à capital variable
344 366 315 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles et du Centre

GA Entreprise

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société GA Entreprise,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GA Entreprise 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 des commissaires 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le paragraphe « Provision pour engagement des départs à la retraite » de la note II.4 « Provision pour risques et charges » de l'annexe aux comptes annuels présentant le changement de méthode comptable concernant l'évaluation de l'engagement de départ en retraite.

Justification des appréciations

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

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

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 des commissaires 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.

Toulouse, le 24 juin 2022

Les Commissaires aux Comptes

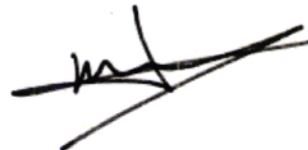
EXCO FIDUCIAIRE DU SUD-OUEST

Signé électroniquement le 24/06/2022 par
Sandrine Bourget



Sandrine Bourget

ERNST & YOUNG Audit




Pauline Piquet

GA ENTREPRISE

0008 CHEMIN DE LA TERRASSE

31500 TOULOUSE

Comptes au 31/12/2021



| Rubriques | Montant Brut | Amort. Prov. | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|--|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 3 960 | 3 333 | 628 | 1 255 |
| Fonds commercial | 600 000 | | 600 000 | 600 000 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 121 810 | 12 896 | 108 914 | 89 540 |
| Installations techniques, matériel, outillage | 1 994 456 | 690 878 | 1 303 578 | 1 345 884 |
| Autres immobilisations corporelles | 195 745 | 81 101 | 114 645 | 117 101 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 8 526 | | 8 526 | 8 462 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 510 413 | | 510 413 | 467 992 |
| ACTIF IMMOBILISE | 3 434 910 | 788 208 | 2 646 703 | 2 630 234 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | 625 820 | | 625 820 | 769 701 |
| En-cours de production de biens | 61 499 119 | | 61 499 119 | 101 493 357 |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | 77 846 | | 77 846 | 74 061 |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 809 299 | | 809 299 | 60 674 |
| CREANCES | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 18 943 762 | | 18 943 762 | 11 178 214 |
| Autres créances | 94 930 538 | | 94 930 538 | 106 883 600 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | | | | |
| Disponibilités | 1 865 514 | | 1 865 514 | 734 808 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | 222 642 | | 222 642 | 233 658 |
| ACTIF CIRCULANT | 178 974 541 | | 178 974 541 | 221 428 072 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 182 409 451 | 788 208 | 181 621 244 | 224 058 306 |

| Rubriques | | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|--|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| Capital social ou individuel | (dont versé : 9 107 300) | 9 107 300 | 9 107 300 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | 37 083 | 37 083 |
| Ecarts de réévaluation | (dont écart d'équivalence :) | | |
| Réserve légale | | 910 730 | 910 730 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours) |) | | |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes) |) | 318 244 | 98 298 |
| Report à nouveau | | 105 330 | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | 7 386 311 | 4 101 746 |
| Subventions d'investissement | | 145 549 | |
| Provisions réglementées | | | |
| CAPITAUX PROPRES | | 18 010 547 | 14 255 157 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | |
| Provisions pour risques | | 1 491 661 | 1 386 199 |
| Provisions pour charges | | 1 015 200 | 1 236 044 |
| PROVISIONS | | 2 506 861 | 2 622 243 |
| DETTES FINANCIERES | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 32 515 616 | 37 518 577 |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs) |) | 480 | 417 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 82 973 707 | 117 883 770 |
| DETTES D'EXPLOITATION | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 30 132 007 | 35 564 511 |
| Dettes fiscales et sociales | | 10 294 073 | 10 437 539 |
| DETTES DIVERSES | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 185 520 | 17 454 |
| Autres dettes | | 4 376 757 | 5 036 108 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | |
| Produits constatés d'avance | | 625 677 | 722 531 |
| DETTES | | 161 103 836 | 207 180 906 |
| Ecarts de conversion passif | | | |
| TOTAL GENERAL | | 181 621 244 | 224 058 306 |

| Rubriques | France | Exportation | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | 29 582 | | 29 582 | 20 633 |
| Production vendue de services | 198 804 498 | | 198 804 498 | 173 737 144 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 198 834 080 | | 198 834 080 | 173 757 778 |
| Production stockée | | | -39 990 452 | -13 006 712 |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 29 000 | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 866 134 | 533 630 |
| Autres produits | | | 172 907 | 151 786 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 159 911 669 | 161 436 482 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) | | | 9 296 397 | 15 271 226 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | 143 881 | -112 260 |
| Autres achats et charges externes | | | 124 287 693 | 124 549 265 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 877 858 | 1 019 876 |
| Salaires et traitements | | | 7 641 818 | 7 419 301 |
| Charges sociales | | | 4 727 968 | 4 912 638 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 246 832 | 230 700 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | 526 169 | 641 865 |
| Autres charges | | | 117 | 113 977 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 147 748 732 | 154 046 589 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | 12 162 937 | 7 389 893 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Produits financiers de participations | | | 3 870 | 5 802 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 126 492 | 119 404 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 130 362 | 125 206 |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 481 699 | 365 698 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | 481 699 | 365 698 |
| RESULTAT FINANCIER | | | -351 336 | -240 492 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | 11 811 601 | 7 149 401 |

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 20 473 | -3 200 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 144 000 | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 164 473 | -3 200 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 231 955 | 24 576 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 26 819 | 409 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | 265 162 | 26 244 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 523 936 | 51 229 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -359 463 | -54 429 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | 1 026 705 | 762 180 |
| Impôts sur les bénéfices | 3 039 122 | 2 231 045 |
| TOTAL DES PRODUITS | 160 206 505 | 161 558 487 |
| TOTAL DES CHARGES | 152 820 193 | 157 456 741 |
| BENEFICE OU PERTE | 7 386 311 | 4 101 746 |

- SOMMAIRE -

| | |
|---|----|
| Règles et méthodes comptables | 2 |
| Immobilisations | 10 |
| Amortissements | 11 |
| Provisions et dépréciations | 12 |
| Créances et dettes | 13 |
| Stocks | 14 |
| Charges à payer | 15 |
| Charges et produits constatés d'avance | 16 |
| Produits à recevoir | 17 |
| Charges et produits exceptionnels | 18 |
| Provisions pour risques et charges | 19 |
| Transfert de charges | 20 |
| Composition du capital social | 21 |
| Eléments du fonds commercial | 22 |
| Ventilation du chiffre d'affaires en K€ | 23 |
| Situation fiscale différée et latente | 24 |
| Répartition de l'impôt sur les bénéfices | 25 |
| Engagements de crédit-bail | 26 |
| Engagements financiers donnés et reçus | 27 |
| Effectif moyen | 28 |
| Variation des capitaux propres | 29 |
| Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société | 30 |
| Filiales et participations | 31 |
| Dépenses environnementales par type d'actions | 32 |
| Dépenses environnementales par domaine | 33 |

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 7 386 311 €.

Le total du bilan est de 181 621 243 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2021 au 31 décembre 2021.

Les notes et les tableaux font partie intégrantes des comptes annuels.

*

*

*

*

I – PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D’EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES ET FAIT CARACTERISTIQUE

1 – Faits caractéristiques

En 2020, Le secteur du BTP a été touché de plein fouet par la crise sanitaire. L’activité du groupe y a été ralenti et celui-ci a eu recours à l’activité partielle.

En 2021, dans la continuité de la crise sanitaire, la Société a eu recours à nouveau à l’activité partielle jusqu’au 4ème trimestre.

Néanmoins, 2021 représente également une année de forte reprise des commandes clients par rapport à l’année 2020 inscrivant le groupe sur une dynamique de forte croissance qui impactera fortement l’activité notamment en 2022. En effet, l’intégralité des commandes prévues au plan 2021 dans le cadre de sa préparation se sont concrétisées durant l’année de l’exercice 2021.

La société n’a pas modifié ses indicateurs de performance financière et confirme les éléments suivants en 2021 :

- La société n’a pas de retard dans le paiement de ses échéances sociales et fiscales au 31 décembre 2021.

- Tests de dépréciation des actifs non financiers :

La revue des actifs financiers a confirmé leur valeur d’actif tel que figurant dans les comptes au 31 décembre 2021.

- La Société a revu son exposition au risque crédit qui n’a pas conduit à la comptabilisation de dépréciations significatives complémentaires :

La Société n’a, par ailleurs, pas identifié d’évènements significatifs tels que résiliation de contrats, litiges avec des clients ou des fournisseurs susceptibles d’impacter de manière significative les comptes annuels

2 - Principes généraux :

Les comptes de l’exercice clos le 31 décembre 2021 ont été élaborés et présentés selon le règlement de l’ANC n°2014-03 du 5 juin 2014, et ses mises à jour décidées par l’ANC

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

- continuité de l’exploitation,
- permanence des méthodes comptables d’un exercice à l’autre,
- indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d’établissement et de présentation des comptes annuels.

3 - Méthode d'évaluation :

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

Travaux en cours : les travaux en cours sont valorisés au coût de production.

4 - Modes et durées des amortissements :

Amortissements des immobilisations incorporelles : les brevets sont amortis selon le mode linéaire, en fonction de la durée de vie restant à courir, avant de tomber dans le domaine public.

Amortissements des immobilisations corporelles : les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée d'utilisation économique effective par l'entreprise :

- Constructions : 12 ans
- Installations techniques – matériel : 15 ans
- Matériel et outillage : 5 - 30 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 - 15 ans

Les comptes annuels au 31 décembre 2021 ont été établis conformément aux règlements CRC n° 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs et n° 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Le fonds commercial de 600.000 € est constitué principalement d'éléments non identifiables d'un fonds de commerce acquis en 2009. Il concourt au maintien et au développement du potentiel d'activité de GA ENTREPRISE. Il n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation une fois par an.

Pour les actifs destinés à être conservés et utilisés, la valeur actuelle est le plus souvent déterminée sur la base de la valeur d'usage. Celle-ci correspond à la valeur des avantages économiques futurs attendus de son utilisation et de sa sortie. Elle est appréciée notamment par référence à des flux de trésorerie futurs actualisés, déterminés dans le cadre des hypothèses économiques et des conditions d'exploitation prévisionnelles retenues par la direction.

5 – Comparabilité des comptes et changement de méthode :

La comparabilité des comptes entre n et n-1 peut être faite dans la mesure où il n'y a eu aucun changement de méthode comptable et que ces 2 exercices ont une durée chacun de 12 mois.

II – NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

1 – Immobilisations financières

Les titres de participation sont évalués à leur prix d'acquisition.

2 – Stocks et en cours

Une provision pour dépréciation des en cours, à hauteur de la perte à terminaison, est constituée pour le cas d'opérations dépassant l'exercice (contrats à long terme) s'avérant déficitaires.

Les matières premières ont été évaluées selon la méthode du « coût moyen pondéré ».

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

La provision pour dépréciation des stocks de matières premières qui a été comptabilisée correspond à des risques d'ancienneté.

Le groupe a effectué une revue de ses stocks et encours qui n'a pas conduit à comptabiliser de dépréciation significative au 31 décembre 2021.

Les coûts de sous-activité induits par la crise sanitaire, notamment les heures non travaillées, ont été exclus de la valorisation des stocks et en-cours.

Le cas échéant, les pertes à terminaison ont été réappréciées.

3 – Créances

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

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

Le groupe a revu son exposition au risque crédit qui n'a pas conduit à la comptabilisation de dépréciations significatives complémentaires.

Il n'a, par ailleurs, pas identifié d'évènements significatifs tels que résiliation de contrats, litiges avec des clients ou des fournisseurs susceptibles d'impacter de manière significative les comptes annuels.

4 – Provision pour risques et charges

Dans le cours normal de son activité de construction, la Société peut faire l'objet de procédures judiciaires et de contrôles fiscaux, douaniers ou administratifs.

Elle constitue une provision chaque fois qu'un risque présente une obligation vis-à-vis d'un tiers et pour laquelle le passif probable peut être estimé avec une précision suffisante.

Par ailleurs, la Société comptabilise une provision pour perte à terminaison sur les chantiers en cours déficitaires dès qu'elle en a connaissance.

4.1 - PROVISION POUR ENGAGEMENT DES DEPARTS A LA RETRAITE

Un cabinet extérieur a été mandaté, au 31/12/2021, pour mener une évaluation actuarielle des engagements en termes d'Indemnités de Fin de Carrière.

Les engagements de retraite dus aux termes de la Convention Collective du Bâtiment, calculés sur les Cadres et les Etam, ont été évalués sur la base de la méthode prospective et s'élèvent au 31/12/2021 à 979 266 €.

Les droits sont déterminés à la clôture de chaque exercice en tenant compte de l'âge, de l'ancienneté du personnel et de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ à la retraite. Le calcul repose sur une méthode actuarielle.

Dans un souci de présenter une image fidèle de ses engagements, notre Société a revu les estimations et il en résulte les hypothèses suivantes :

| | 2021 | 2020 |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Taux d'actualisation | 0,80 % | 0,70 % |
| Augmentation annuelle des salaires | | |
| - Cadres | entre 1,70 % à 6,40 % | entre 1,70 % à 6,40 % |
| - Etam | 1,80 % | 1,80 % |
| Taux de rotation du personnel | | |
| - Cadres | entre 0 % et 7,28 % | entre 0 % et 7,28 % |
| - Etam | entre 0 % et 8,44 % | entre 0 % et 8,44 % |
| - Ouvriers | entre 0 % et 6,25 % | entre 0 % et 6,25 % |
| Age de départ à la retraite | 62 ans | 62 ans |
| Coefficient moyen de charges | 51 % | 51 % |
| Table de mortalité | INSEE H F 2015-2017 | INSEE H F 2015-2017 |
| Méthode de calcul retenue | prospective | prospective |

Conformément à la dernière mise à jour de la recommandation ANC 2013-02 du 7-13-2013 modifiée le 5-11-2021, la Société a décidé d'adopter la nouvelle méthode de répartition des droits à prestations de ses régimes à prestations définies en vertu desquels une indemnité n'est due que si le salarié est présent à la date de son départ en retraite, dont le montant dépend de l'ancienneté et est plafonnée à un certain nombre d'années de services consécutives.

Pour rappel, jusqu'alors la Société étalait son engagement de manière linéaire sur l'ensemble de la période d'emploi des salariés. L'adoption de la nouvelle méthode de répartition lui permettra d'étaler l'engagement uniquement à compter de la date à laquelle chaque année de services compte pour l'acquisition des droits à prestation, c'est-à-dire sur la période précédant l'âge de départ en retraite permettant d'atteindre le plafond. »

Effet des changements sur les capitaux propres d'ouverture

Ce changement a conduit à une reprise partielle de la provision existante à hauteur de 105 330 €. Cet impact est comptabilisé dans les capitaux propres :

| En euros | Report à nouveau | Prov. pour pensions et obligations similaires |
|---|------------------|---|
| Changement de période de répartition des droits | Cr 105 330 € | Db 105 330 € |

Postes de l'exercice précédent retraités selon les nouvelles méthodes

Pour assurer la comparabilité des exercices, l'information ci-dessous présente les principaux postes 2020 retraités selon la nouvelle méthode comptable :

| | 31-déc.-2021 | 31-déc.2020 | 31-déc.2020 |
|---|--------------|---|-------------|
| | (Publiées) | (Retraitées selon les nouvelles règles) | (Publiées) |
| Bilan Db / (Cr) | | | |
| Passif – Provision pour risque (#15) | (979 266) | (1 093 630) | (1 198 960) |
| Résultat Db /(Cr) | | | |
| Dotations aux provisions d'exploitation | 93 552 | (1 038) | 104 292 |

A la suite de la modification de la Convention Collective des Cadres du Bâtiment, le 1/06/2004, applicable à compter du 01/01/2005, le plafond de l'indemnité est de huit mois.

Cependant, elle n'intègre pas la dette actuarielle relative aux ouvriers du BTP, dans la mesure où ces indemnités sont couvertes par le versement d'une cotisation annuelle à la Caisse Nationale de Prévoyance des Ouvriers (CNPO).

La Société provisionne également les médailles du travail. Au 31/12/2021, le montant de cette provision est égale à 35 934 €.

5 – Autres informations**a – Produits constatés d'avance**

Les produits constatés d'avance correspondent à des factures émises sur des contrats non achevés à la clôture de l'exercice.

b – Convention de trésorerie

La convention de trésorerie signée le 1^{er} Octobre 2004 avec l'actionnaire principal, la Société GA SAS, s'est poursuivie.

La trésorerie excédentaire de la Société, liée à cette convention, figure à l'actif du bilan dans le poste "autres créances" pour un montant de 75 678 515 € au lieu du compte « Valeurs mobilières de placement ».

III – NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

1 - Détermination du chiffre d'affaires et du résultat sur travaux

La méthode retenue est celle du "*résultat à l'achèvement des travaux*".

La ligne Chiffre d'affaires du compte de résultat ne comprend que les travaux achevés à la clôture de l'exercice.

Le compte "Avances et Acomptes reçus" enregistre les règlements effectués sur les travaux en cours.

2 - Résultat et impôts sur les bénéfiques

A compter du 01/01/2017, la société a intégré un nouveau groupe fiscal, dont la société mère est la SAS PINK.

L'exercice clos le 31/12/2021 est donc le cinquième exercice de cette intégration.

La convention retenue pour la répartition de l'impôt est la convention de type n°2 qui respecte l'égalité entre les associés.

La charge d'impôt est supportée par la société comme en l'absence d'intégration fiscale.

Au cours de cet exercice, il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale.

3 – Charges et produits financiers

Le résultat financier est composé essentiellement de commissions sur caution.

IV – AUTRES INFORMATIONS

1 - Rémunérations des dirigeants

Les rémunérations allouées aux membres de la Direction ne sont pas communiquées car cela reviendrait à donner une information individuelle.

2 – Compte personnel de formation (anciennement DIF)

Depuis le 01/01/2015, un nouveau moyen d'accès à la formation est mis en place par le biais du compte personnel de formation (CPF). Ce compte personnel alimenté en heures de formation est utilisable par tout salarié, tout au long de sa vie active, pour suivre une formation qualifiante. Le CPF remplace le droit individuel à la formation (DIF).

3 – Événements postérieurs à la clôture

L'invasion de l'Ukraine par la Russie en février 2022 a d'importantes répercussions sur les marchés financiers et les prix de certaines matières premières, et va impacter l'ensemble de l'économie mondiale. La société ne peut à ce jour évaluer les conséquences indirectes de la crise en Ukraine sur ses activités.

Néanmoins, la Société a pu constater d'importantes hausses des prix des matières premières en 2021 à la suite de la pandémie Covid 19 de 2020, et constate que cette détérioration s'amplifie du fait du conflit.

4 – Transactions avec des parties liées (décret 2009-267 du 09 mars 2009)

Non applicable puisque ces transactions sont effectuées par la société avec les filiales détenues en totalité ou entre société sœurs détenues en totalité par une même société mère.

5 – Aspects environnementaux

La société a engagé 603 K€ de dépenses environnementales au cours de l'exercice. Ces dépenses correspondent principalement à des locations de bennes avec traitement des déchets et à des vidanges de fosses avec curage des eaux usées.

6 – Honoraires des commissaires aux comptes

La société étant incluse dans un périmètre de consolidation, elle est dispensée de donner cette information.

| Rubriques | Début d'exercice | Réévaluation | Acquisit., apports |
|--|------------------------|--------------|--------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT | | | |
| AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 603 960 | | |
| Terrains | | | |
| | Dont composants | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 89 540 | | 32 270 |
| Const. Install. générales, agenc., aménag. | | | |
| Install. techniques, matériel et outillage ind. | 1 848 536 | | 207 865 |
| Installations générales, agenc., aménag. | 46 362 | | |
| Matériel de transport | 21 442 | | 7 500 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 36 483 | | |
| Emballages récupérables et divers | 89 000 | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 2 131 363 | | 247 635 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | 8 462 | | 209 |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 467 992 | | 47 778 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 476 454 | | 47 987 |
| TOTAL GENERAL | 3 211 778 | | 295 622 |

| Rubriques | Virement | Cession | Fin d'exercice | Valeur d'origine |
|---|---------------|---------|------------------|------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT | | | | |
| AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES | | | 603 960 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | 121 810 | |
| Constructions, installations générales, agenc. | | | | |
| Installations techn., matériel et outillages ind. | 61 945 | | 1 994 456 | |
| Installations générales, agencements divers | | | 46 362 | |
| Matériel de transport | 5 042 | | 23 900 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 36 483 | |
| Emballages récupérables et divers | | | 89 000 | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 66 987 | | 2 312 011 | |
| Participations évaluées par mise équivalence | | | | |
| Autres participations | 146 | | 8 526 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 5 357 | | 510 413 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 5 503 | | 518 939 | |
| TOTAL GENERAL | 72 490 | | 3 434 910 | |

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|------------------|----------------|---------------|----------------|
| Frais d'établissements et développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 2 705 | 627 | | 3 333 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 2 705 | 627 | | 3 333 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | 12 896 | | 12 896 |
| Constructions installations générales, agenc., aménag. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 502 652 | 223 352 | 35 126 | 690 878 |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers | 48 729 | 7 867 | 5 042 | 51 553 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 27 458 | 2 089 | | 29 547 |
| Emballages récupérables, divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 578 839 | 246 204 | 40 168 | 784 875 |
| TOTAL GENERAL | 581 544 | 246 832 | 40 168 | 788 208 |

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

| Rubriques | Dotations | | | Reprises | | | Mouvements amortissements fin exercice |
|-----------|---------------------------------|----------------|------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|--|
| | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | |

Frais établis.
Fonds Cial
Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Début d'exercice | Augmentations | Dotations | Fin d'exercice |
|---|------------------|---------------|-----------|----------------|
|---|------------------|---------------|-----------|----------------|

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|------------------|----------------|----------------|------------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| Provisions pour litiges | 1 386 199 | 688 162 | 582 700 | 1 491 661 |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions, obligations similaires | 1 236 044 | 103 169 | 324 013 | 1 015 200 |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis. | | | | |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| PROVISIONS RISQUES ET CHARGES | 2 622 243 | 791 331 | 906 713 | 2 506 861 |
| Dépréciations immobilisations incorporelles | | | | |
| Dépréciations immobilisations corporelles | | | | |
| Dépréciations titres mis en équivalence | | | | |
| Dépréciations titres de participation | | | | |
| Dépréciations autres immobilis. financières | | | | |
| Dépréciations stocks et en cours | | | | |
| Dépréciations comptes clients | | | | |
| Autres dépréciations | | | | |
| DEPRECIATIONS | | | | |
| TOTAL GENERAL | 2 622 243 | 791 331 | 906 713 | 2 506 861 |
| Dotations et reprises d'exploitation | | 526 169 | 801 383 | |
| Dotations et reprises financières | | | | |
| Dotations et reprises exceptionnelles | | 265 162 | | |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice | | | | |

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'un an |
|---|--------------------|--------------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 510 413 | 30 903 | 479 510 |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 18 943 762 | 18 943 762 | |
| Créance représentative de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 197 | 197 | |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux | 49 394 | 49 394 | |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices | | | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 18 123 737 | 17 940 947 | 182 789 |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | | | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | 163 219 | 163 219 | |
| Groupe et associés | 75 700 009 | 75 700 009 | |
| Débiteurs divers | 893 984 | 893 984 | |
| Charges constatées d'avance | 222 642 | 221 366 | 1 275 |
| TOTAL GENERAL | 114 607 355 | 113 943 780 | 663 575 |

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

| ETAT DES DETTES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine | 297 166 | 297 166 | | |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine | 32 218 449 | 4 237 137 | 27 777 146 | 204 167 |
| Emprunts et dettes financières divers | 480 | | | 480 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 30 132 007 | 29 218 059 | 913 947 | |
| Personnel et comptes rattachés | 1 287 723 | 1 287 723 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 282 533 | 1 282 533 | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | | | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | 7 640 524 | 7 457 735 | 182 789 | |
| Etat : obligations cautionnées | | | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 83 292 | 83 292 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 185 520 | 185 520 | | |
| Groupe et associés | 1 146 926 | 1 146 926 | | |
| Autres dettes | 3 229 831 | 3 229 831 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 625 677 | 625 677 | | |
| TOTAL GENERAL | 78 130 129 | 49 051 600 | 28 873 883 | 204 647 |

Emprunts souscrits en cours d'exercice 723 003

Emprunts remboursés en cours d'exercice 223 723

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

STOCKS

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|-------------------|--------------------|
| Matières premières | 625 820 | 769 701 |
| Dépréciation des matières premières | 0 | 0 |
| Produits finis | 77 846 | 74 061 |
| Dépréciation des produits finis | | |
| En cours de production | 61 499 119 | 101 493 357 |
| Dépréciation des en cours de production | 0 | 0 |
| TOTAL | 62 202 786 | 102 337 119 |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 |
|------------------------------|-------------------------------------|---------------------|
| CHARGES A PAYER | | |
| 168840 | I.COURUS SUR EMPRUNTS | 23 981,02 |
| 408100 | FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR | 905 863,36 |
| 408110 | FOURN FACT A RECEV GROUPE | 963 908,96 |
| 408200 | SOUS TRAITANTS FACT A RECEVOIR | 4 504 019,55 |
| 468611 | CHARGES A PAYER | 18 750,00 |
| 468625 | FD A PAYER | 13 386,72 |
| 468627 | CHARGES A PAYER FRAIS BANCAIRES | 33 736,24 |
| 428400 | PROVISIONS PARTICIPA,SALARIES | 927 115,00 |
| 428620 | FRAIS PERSONNEL - COMPTE EPARGNE TE | 358 536,00 |
| 438600 | CONTRIBUTION SOLIDARITE | 231 133,00 |
| 438610 | ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYE | 55 417,27 |
| 438611 | PART EFFORT CONSTRUCTION | 33 743,00 |
| 438612 | TAXE APPRENTISSAGE A PAYER | -12 603,38 |
| 438620 | PAIEMENT COTISATIONS SALARIES | 16 148,00 |
| 438625 | CSG/CRDC PARTICIPATION A PAYER | 99 590,00 |
| 438626 | FORFAIT SOCIAL 20% S/ PARTICIPATION | 205 341,00 |
| 448600 | IMPOTS ET TAXES A PAYER | 31 559,00 |
| TOTAL CHARGES A PAYER | | 8 409 624,74 |

**Charges et produits constatés
d'avance**

| Compte | Libellé | 31/12/2021 |
|--|------------------------------------|--------------------|
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | |
| 486000 | CHARGES CONSTATEES D'AVANCE SP | 222 641,55 |
| TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 222 641,55 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | |
| 487100 | PRODUITS CONST.D AVANCE(TEC) | -443 676,80 |
| 487200 | PRODUITS CONSTATES D'AVANCE GROUPE | -182 000,00 |
| TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | -625 676,80 |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 |
|--------------|--------------------------------|---------------------|
| 409800 | RISTOURNE ET AVOIRS NON RECUS | 2 047,50 |
| 409810 | RABAIS RIST NON RECUS S/T | 143 240,99 |
| 409820 | AVOIRS GROUPE A RECEVOIR | 71 828,46 |
| 418300 | FACTURES A ETABLIR | 4 118 974,44 |
| 418350 | FACTURES A ETABLIR GROUPE | 29 966,56 |
| 438720 | ALLIANZ PREVOYANCE REMBOURSEME | -13 106,54 |
| TOTAL | | 4 352 951,41 |
| TOTAL | | 4 352 951,41 |

| Nature des charges | Montant | Imputation au compte |
|--|---------|----------------------|
| INTERER DE RETARD + MAJORATION SUITE CONTROLE URSSAF | 5 215 | 671200 |
| CONTROLE URSSAF | 50 428 | 671800 |
| INDEMNITE LICENCIEMENT | 176 312 | 671800 |
| VNC IMMO CORPORELLE | 26 819 | 675200 |
| DAP CONTROLE URSSAF | 265 161 | 687500 |

TOTAL**523 935**

| Nature des produits | Montant | Imputation au compte |
|--|---------|----------------------|
| VNC IMMO CORPORELLE | 144 000 | 775200 |
| PENALITES ST NOO RESPECT DES CONSIGNES DE SECURITE | 20 473 | 771100 |

TOTAL**164 473**

Provisions pour risques et charges

| Rubriques | Situation et mouvements | | | | | |
|---------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|--|---|---------------------------------------|-----------------------------------|
| | Provisions au début de l'exercice | Augmentations dotations de l'exercice | Diminutions | | | Provisions à la fin de l'exercice |
| | | | Montants utilisés au cours de l'exercice | Montants non utilisés au cours de l'ex. | Méthode IFRIC Impact CAPITAUX PROPRES | |
| LITIGES | 1 386 199,00 | 688 161,68 | 485 000,00 | 97 700,00 | | 1 491 660,68 |
| ENGAGEMENT RETRAITE | 1 198 960,00 | 93 552,00 | 14 260,00 | 193 656,00 | 105 330,00 | 979 266,00 |
| MEDAILLE DU TRAVAIL | 37 084,00 | 9 617,00 | 5 127,00 | 5 640,00 | | 35 934,00 |
| TOTAL | 2 622 243 | 791 331 | 504 387 | 296 996 | | 2 506 861 |

| Catégories de titres | Nombre de titres | | | Valeur nominale |
|--|----------------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|
| | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice | |
| Actions ordinaires | 597 200 | | | 15,25 |
| Actions amorties | | | | |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote | | | | |
| Actions préférentielles | | | | |
| Parts sociales | | | | |
| Certificats d'investissements | | | | |

| Rubriques | Chiffre d'affaires France | Chiffre d'affaires Export | Total 31/12/2021 | Total 31/12/2020 | % |
|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|----------|
| VENTE BATIMENTS INDUSTRIELS | | | | | |
| BUREAUX / ETUDES | 196 004 | | 196 004 | 170 505 | 14,96 % |
| PRODUITS ANNEXES | 2 830 | | 2 830 | 3 253 | -13,00 % |

| | | | | | |
|--------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| TOTAL | 198 834 | | 198 834 | 173 758 | 14,43 % |
|--------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|

| Rubriques | Montant |
|---|-----------------|
| IMPOT DU SUR : | |
| Provisions réglementaires : | |
| Provisions pour hausse de prix | |
| Provisions pour fluctuation des cours | |
| Provisions pour investissements | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Subventions d'investissement | 40 026 |
| TOTAL ACCROISSEMENTS | 40 026 |
| IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : | |
| Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : | |
| Congés payés | |
| Participation des salariés | 289 489 |
| Autres | 74 684 |
| A déduire ultérieurement : | |
| Provisions pour propre assureur | |
| Autres | 276 113 |
| TOTAL ALLEGEMENTS | 640 286 |
| SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE | -600 260 |

IMPOT DU SUR :
Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :
Déficits reportables
Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

| Répartition | Résultat avant impôt | Impôt dû | Résultat net après impôt |
|---|----------------------|------------------|--------------------------|
| Résultat courant | 11 811 601 | 3 136 293 | 8 675 308 |
| Résultat exceptionnel à court terme | -359 462 | -101 046 | -258 416 |
| Résultat exceptionnel à long terme | | | |
| Participations des salariés aux fruits de l'expansion | 1 026 705 | | 1 026 705 |
| RESULTAT COMPTABLE | 10 425 434 | 3 035 247 | 7 390 187 |
| CREDIT D'IMPOT MECENAT | | -1 650 | 1 650 |
| CREDIT D'IMPOT RECHERCHE | | -6 745 | 6 745 |
| RAPPEL IS CONTRÔLE FISCAL | | 12 270 | -12 270 |
| GAIN | 10 425 434 | 3 039 122 | 7 386 312 |

| Rubriques | Terrains | Constructions | Matériel outillage | Autres immobilisations | Total |
|----------------------------------|----------|---------------|--------------------|------------------------|----------------|
| VALEUR D'ORIGINE | | | 1 505 000 | | 1 505 000 |
| AMORTISSEMENTS | | | | | |
| Cumul exercices antérieurs | | | 252 996 | | 252 996 |
| Exercice en cours | | | 107 749 | | 107 749 |
| TOTAL | | | 360 745 | | 360 745 |
| VALEUR NETTE | | | 1 144 255 | | 1 144 255 |
| REDEVANCES PAYEES | | | | | |
| Cumul exercices antérieurs | | | 508 038 | | 508 038 |
| Exercice en cours | | | 309 271 | | 309 271 |
| TOTAL | | | 817 308 | | 817 308 |
| REDEVANCES A PAYER | | | | | |
| A un an au plus | | | 258 867 | | 258 867 |
| A plus d'un an et moins de 5 ans | | | 340 545 | | 340 545 |
| A plus de cinq ans | | | | | |
| TOTAL | | | 599 412 | | 599 412 |
| VALEUR RESIDUELLE | | | 15 050 | | 15 050 |
| Montant pris en charge ds exerc. | | | 304 134 | | 304 134 |

| Engagements donnés | | | | | | |
|--------------------------|------------|--------------|----------|----------------|--------------------------|------------|
| Catégories d'engagements | Total | Au profit de | | | | |
| | | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |
| CAUTIONS SOUS TRAITANTS | 53 581 719 | | | | | 53 581 719 |
| RESTITUTION D'ACOMPTE | 13 039 468 | | | | | 13 039 468 |
| RETENUE DE GARANTIE | 19 819 223 | | | | | 19 819 223 |
| BONNE FIN | 7 100 000 | | | | | 7 100 000 |

| | | | | | | |
|--------------|-------------------|--|--|--|--|-------------------|
| TOTAL | 93 540 410 | | | | | 93 540 410 |
|--------------|-------------------|--|--|--|--|-------------------|

| Engagements reçus | | | | | | |
|--------------------------|-----------|--------------|----------|----------------|--------------------------|-----------|
| Catégories d'engagements | Total | Accordés par | | | | |
| | | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |
| RETENUE DE GARANTIE | 6 644 144 | | | | | 6 644 144 |
| RESTITUTION D'ACOMPTE | 2 095 818 | | | | | 2 095 818 |
| GARANTIE DE PAIEMENT | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|------------------|--|--|--|--|------------------|
| TOTAL | 8 739 962 | | | | | 8 739 962 |
|--------------|------------------|--|--|--|--|------------------|

| Engagements réciproques | | | | | | |
|--------------------------|-------|------------|----------|----------------|--------------------------|--------|
| Catégories d'engagements | Total | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |
| | | | | | | |

| |
|--------------|
| TOTAL |
|--------------|

| Effectifs | Personnel salarié | Personnel à disposition de l'entreprise |
|-----------|-------------------|---|
| CADRE | | 77 |
| ETAM | | 12 |
| OUVRIER | | 86 |
| | TOTAL | 175 |

| Situation à l'ouverture de l'exercice | | Solde |
|---|-----------|------------------|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs | | 14 255 157 |
| Distributions sur résultats antérieurs | | |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs | | 14 255 157 |
| Variations en cours d'exercice | En moins | En plus |
| Variations du capital | | |
| Variations des primes liées au capital | | |
| Variations des réserves | | 219 946 |
| Variations des subventions d'investissement | | 145 549 |
| Variations des provisions réglementées | | |
| Autres variations | | 105 330 |
| Résultat de l'exercice | 4 101 746 | 7 386 311 |
| SOLDE | | 3 755 390 |
| Situation à la clôture de l'exercice | | Solde |
| Capitaux propres avant répartition | | 18 010 547 |

**Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de la
société**

| Dénomination sociale - siège social | Forme | Montant capital | % détenu |
|--|-------|-----------------|----------|
| ASGARD - 8 CHEMIN DE LA TERRASSE 31500 TOULOUSE | SA | 34 362 981 | 60,00 % |

| Dénomination Siège Social | Capital Capitaux Propres | Q.P. Détenue Divid.encaiss. | Val. brute Val. nette | Titres Titres | Prêts, avances Cautions | Chiffre d'affaires Résultat |
|--------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------|------------------|----------------------------|--------------------------------|
| FILIALES (plus de 50%) | | | | | | |
| | | | 0,00 | | | |
| | | | 0,00 | | | |
| | | | 0,00 | | | |
| | | | 0,00 | | | |
| | | | 0,00 | | | |
| | | | 0,00 | | | |
| PARTICIPATIONS (10 à 50%) | | | | | | |
| | | | 0,00 | | | |
| | | | 0,00 | | | |
| | | | 0,00 | | | |
| | | | 0,00 | | | |
| | | | 0,00 | | | |
| | | | 0,00 | | | |
| AUTRES PARTICIPATIONS | | | | | | |
| PAQUET FONTAINE | 1 920 650 | 0,01 | | 272 | | 9 161 159 |
| 12 RUE MOLIERE - 94854 IVRY S/SEINE | 649 494 | | | 272 | | -602 886 |
| OSSABOIS | 100 000 | 1 | | 145 | | 26 198 104 |
| LA PRA - 42440 VETRE SUR ANZON | -7 634 388 | | | 145 | | -1 034 194 |
| EQUILAB | 260 100 | 0,59 | | 6 000 | | 9 136 865 |
| 2806 ROUTE DE LABEGE - 31670 LABEGE | 951 411 | | | 6 000 | | 525 827 |
| SCI DELAMBRE | 1 524 | 1 | | 15 | | 7 133 |
| 8 CHEMIN DE LA TERRASSE - 31500 TOUI | -155 651 | | | 15 | | -101 096 |
| SCI 7 DENIERS | 3 049 | 1 | | 530 | | |
| 8 CHEMIN DE LA TERRASSE - 31500 TOUI | -118 493 | | | 530 | | -4 488 |
| GA PROMOTION | 2 000 000 | 0,08 | | 1 500 | | 77 043 510 |
| 8 CHEMIN DE LA TERRASSE - 31500 TOUI | 117 571 | | | 1 500 | | 3 246 209 |

| Variation des provisions pour risques et charges environnementaux | | | | | | |
|---|-------------------------|-----------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------|-------------------------|
| Charges classées par type d'actions (Classification Eurostat) | Soldes au 01/01/2021 | Dotations | Reprises de de prov. utilisées | Reprises de prov. non utilisées | Autres | Soldes au 31/12/2021 |
| Pré-traitement, traitement et élimination | | | | | | |
| Mesure et contrôle | | | | | | |
| Recyclage, valorisation | | | | | | |
| Prévention des pollutions | | | | | | |
| Totaux | | | | | | |

| Charges classées par type d'actions (Classification Eurostat) | Dépenses d'exploitation | Investis- sements | Total des dépenses environnem. |
|--|------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| | Charges non provisionnées | Dépenses capitalisées | |
| Pré-traitement, traitement et élimination | 46 601 | | 46 601 |
| Mesure et contrôle | | | |
| Recyclage, valorisation | 690 972 | | 690 972 |
| Prévention des pollutions | 22 970 | | 22 970 |
| Totaux | 760 543 | | 760 543 |

Variation des provisions pour risques et charges environnementaux

| Charges classées par domaine (Classification Eurostat) | Soldes au 01/01/2021 | Dotations | Reprises de prov. utilisées | Reprises de prov. non utilisées | Autres | Soldes au 31/12/2021 |
|---|-------------------------|-----------|-----------------------------------|---------------------------------------|--------|-------------------------|
| Protection de l'air ambiant et du climat | | | | | | |
| Gestion des eaux usées | | | | | | |
| Gestion des déchets | | | | | | |
| Protection et assainissement du sol, eaux | | | | | | |
| Lutte contre le bruit et les vibrations | | | | | | |
| Protection de la biodiversité et du paysage | | | | | | |
| Protection contre les rayonnements | | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Autres activités de protection | | | | | | |
| Totaux | | | | | | |

| Charges classées par domaine (Classification Eurostat) | Dépenses d'exploitation | Investis- sements | Total des dépenses environnem. |
|---|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|
| | Reprises de prov. non utilisées | Autres | |
| Protection de l'air ambiant et du climat | | | |
| Gestion des eaux usées | 46 601 | | 46 601 |
| Gestion des déchets | 690 972 | | 690 972 |
| Protection et assainissement du sol, eaux souterraines et des eaux de surface | | | |
| Lutte contre le bruit et les vibrations | 22 970 | | 22 970 |
| Protection de la biodiversité et du paysage | | | |
| Protection contre les rayonnements | | | |
| Recherche et développement | | | |
| Autres activités de protection de l'environnement | | | |
| Totaux | 760 543 | | 760 543 |