

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00178

Numéro SIREN : 350 553 863

Nom ou dénomination : EVERIAL

Ce dépôt a été enregistré le 19/02/2024 sous le numéro de dépôt B2024/008407

Certifié Conforme

N° 2050-SD 2022

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : EVERIAL SAS  
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \* 1 2  
Adresse de l'entreprise 1691 AVENUE de l'hippodrome 69140 Rilleux la pape  
Durée de l'exercice précédent \* 1 2  
Numéro SIRET\* 3 5 0 5 5 3 8 6 3 0 0 3 8 1 Néant \*

				Exercice N clos le,						
				3	1	2	2	0	2	2
		Brut		Amortissements, provisions		Net				
		1		2		3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA								
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB		AC						
		Frais d'établissement *								
		CX		CQ						
		Frais de développement *								
		AF	7 826 384	AG	5 628 329		2 198 056			
		Concessions, brevets et droits similaires								
		AH	4 159 982	AI	1 815 871		2 344 111			
		Fonds commercial (1)								
		AJ	621 636	AK	111 830		509 806			
		Autres immobilisations incorporelles								
		AL		AM						
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles								
		AN	1 364	AO			1 364			
		Terrains								
AP	1 705 105	AQ	1 073 691		631 414					
Constructions										
AR	4 136 743	AS	3 638 896		497 847					
Installations techniques, matériel et outillage industriels										
AT	5 919 141	AU	3 874 008		2 045 132					
Autres immobilisations corporelles										
AV	209 794	AW			209 794					
Immobilisations en cours										
AX		AY								
Avances et acomptes										
CS		CT								
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence										
CU	22 837 084	CV	13 756 502		9 080 582					
Autres participations										
BB		BC								
Créances rattachées à des participations										
BD		BE								
Autres titres immobilisés										
BF	255 989	BG			255 989					
Prêts										
BH	312 936	BI			312 936					
Autres immobilisations financières *										
TOTAL (II)		BJ	47 986 159	BK	29 899 127		18 087 032			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	BL	225 303	BM			225 303			
		Matières premières, approvisionnements								
		BN		BO						
		En cours de production de biens								
		BP		BQ						
	En cours de production de services									
	BR		BS							
	Produits intermédiaires et finis									
	BT		BU							
	Marchandises									
	BV		BW							
Avances et acomptes versés sur commandes										
BX	17 854 245	BY	4 564 347		13 289 898					
Clients et comptes rattachés (3)*										
BZ	35 924 281	CA	29 293 311		6 630 970					
Autres créances (3)										
CB		CC								
Capital souscrit et appelé, non versé										
CD		CE								
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....										
CF	208 451	CG			208 451					
Disponibilités										
CH	756 915	CI			756 915					
Charges constatées d'avance (3) *										
TOTAL (III)		CJ	54 969 196	CK	33 857 658		21 111 538			
Comptes de régularisation		CW								
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)									
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM								
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN								
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	102 955 354	IA	63 756 785		39 198 569			

Renvois : (1) Dont droit au bail : CP (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes (3) Part à plus d'un an : CR 11 584 560  
Clause de réserve de propriété \* Immobilisations : Stocks : Créances :

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

②

## BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2022

Désignation de l'entreprise		EVERIAL SAS		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 1 522 500 .....)		DA	1 522 500		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....		DB	1 602 629		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/> )		DC			
	Réserve légale (3)		DD	152 250		
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE			
	Réserves réglementées (3) * ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="B1"/> )		DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/> )		DG			
	Report à nouveau		DH	8 464 935		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		DI	1 043 639		
	Subventions d'investissement		DJ			
	Provisions réglementées *		DK			
		DL	12 785 952			
<b>TOTAL (I)</b>						
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM			
	Avances conditionnées		DN			
			DO			
<b>TOTAL (II)</b>						
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	569 240		
	Provisions pour charges		DQ			
			DR	569 240		
<b>TOTAL (III)</b>						
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS			
	Autres emprunts obligataires		DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	1 321 436		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/> )		DV	7 083 436		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	10 152		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	9 734 324		
	Dettes fiscales et sociales		DY	6 271 768		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	274 481		
	Autres dettes		EA	970 637		
Compte régularisé	Produits constatés d'avance (4)		EB	177 145		
		EC	25 843 377			
<b>TOTAL (IV)</b>						
Ecart de conversion passif *		ED				
		EE	39 198 569			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>						
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB		
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC		
		Dont	Écart de réévaluation libre		ID	
		Réserve de réévaluation (1976)		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	24 804 894		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	121 436		

3

## COMpte DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : EVERIAL SAS		Exercice N			Néant <input type="checkbox"/> *			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	926 740	FB	2	FC	926 742	
	Production vendue biens *	FD		FE		FF		
	services*	FG	39 823 368	FH	34 419	FI	39 857 786	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	40 750 108	FK	34 420	FL	40 784 528	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN	342 631	
	Subventions d'exploitation					FO	3 246	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	718 161	
	Autres produits (1) (11)					FQ	(12 817)	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	41 835 749
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	492 775	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(84 038)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	63 913	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	18 383 395	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 141 824	
	Salaires et traitements*					FY	12 460 857	
	Charges sociales (10)					FZ	5 173 147	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations		- dotations aux amortissements*			GA	1 595 203
				- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	479 205
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	383 393	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	40 089 673	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	1 746 076	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	41 105	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	704 884	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	1 111 971	
	Différences positives de change					GN	(93)	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	1 857 867
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	230 000	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 535 960	
	Différences négatives de change					GS	420	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	1 766 381	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	91 486	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	1 837 561	

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

4

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2022

Désignation de l'entreprise EVERIAL SAS		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	40
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	40
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	11 002
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	IIF	400 867
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	411 869
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(411 829)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	110 717
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	271 377
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	43 693 656
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	42 650 017
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	1 043 639
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	265 103
	(3) Dont - 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	41 105
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	92 379
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	331 685	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

Désignation de l'entreprise : EVERIAL SAS										Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A	IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations						
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
											1	2	3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	12 142 664	KE		KF	1 126 073		
CORPORELLES	Terrains						KG	1 364	KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants		L9		KJ		KK		KL			
			Dont Composants		M1		KM		KN		KO			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants		M1		KM		KN		KO			
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions						KP	1 542 955	KQ		KR	162 149		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						KS	4 030 992	KT		KU	106 246		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *						KV	3 692 837	KW		KX	179 166	
		Matériel de transport *						KY	5 021	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	1 926 310	LC		LD	115 807	
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH	170 945	LI		LJ	52 413		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM			
	TOTAL III						LN	11 370 425	LO		LP	615 781		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T		
Autres participations						8U	23 062 701	8V		8W	175 250			
Autres titres immobilisés						IP		IR		IS				
Prêts et autres immobilisations financières						IT	636 391	IU		IV	58 071			
TOTAL IV						LQ	23 699 092	LR		LS	233 321			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	47 212 181	ØH		ØJ	1 975 174			
CADRE B	IMMOBILISATIONS			Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence						
				par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice						
											1	2	3	4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	IN		CO		DO		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	IO	586 555	LV	74 179	LW	12 608 003	IX			
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY	1 364	LZ				
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants		IQ		MA		MB		MC			
			Dont Composants		IR		MD		ME		MF			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants		IS		MG		MH	1 705 105	MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT	495	MJ		MK	4 136 743	ML				
	Autres immobilisations corporelles	Inst gales, agencis, aménagements divers			IU		MM		MN	3 872 003	MO			
		Matériel de transport			IV		MP		MQ	5 021	MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	2 042 117	MU			
	Emballages récupérables et divers*			IX		MV		MW		MX				
	Immobilisations corporelles en cours			MY	12 068	MZ	1 496	NA	209 794	NB				
Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF					
TOTAL III			IY	12 563	NG	1 496	NH	11 972 147	NI					
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW				
	Autres participations			IO		ØX	400 867	ØY	22 837 084	ØZ				
	Autres titres immobilisés			I1		2B		2C		2D				
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	125 537	2F	568 925	2G				
	TOTAL IV			I3		NJ	526 404	NK	23 406 009	2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	599 118	ØK	602 079	ØL	47 986 159	ØM					

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

5 bis

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

N° 2054 bis-SD 2022

Exercice N clos le 3 1 1 1 2 2 0 2 2

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col 6) devient nulle

Désignation de l'entreprise: EVERIAL SAS

Néant  \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice (col.1 - col.2) - col.5 (5)
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat et out industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement
- (4) Ce montant comprend :  
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;  
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

## CADRE B

## DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE .....	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE .....	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision

Désignation de l'entreprise		EVERIAL SAS						Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	4 900 625	PF	839 534	PG	0	PH	5 740 159
<b>TOTAL I</b>		RK	4 900 625	RM	839 534	RN		RO	5 740 159
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst générales, agencements et aménagements des constructions	PV	991 957	PW	81 734	PX		PY	1 073 691
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	3 502 945	QA	135 951	QB		QC	3 638 896
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	1 978 692	QE	278 039	QF		QG	2 256 732
	Matériel de transport	QH	5 021	QI		QJ		QK	5 021
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 405 811	QM	206 445	QN		QO	1 612 256
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL II</b>		QU	7 884 425	QV	702 170	QW		QX	8 586 595
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>		ØN	12 785 050	ØP	1 541 703	ØQ		ØR	14 326 754
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV		
Autres immob incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
<b>TOTAL I</b>	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Inst gales, agenc et am des const	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
Inst techniques mat et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst gales, agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		
	Mat bureau et inform mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		
	Emballages récup et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
<b>TOTAL II</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO		
<b>TOTAL III</b>	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
<b>Total général non ventilé (I + II + III)</b>	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
<b>Total général non ventilé (NP + NQ + NR)</b>	NW	<b>Total général non ventilé (NS + NT + NU)</b>		NY	<b>Total général non ventilé (NW - NY)</b>		NZ		
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9	Z8		
Primes de remboursement des obligations						SP	SR		

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

7

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Désignation de l'entreprise <u>EVERIAL SAS</u> <span style="float: right;">Néant <input type="checkbox"/> *</span>					
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A 554 233	4B 53 500	4C 45 293	4D 562 440
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V 6 800	5W	5X	5Y 6 800
<b>TOTAL II</b>	5Z 561 033	TV 53 500	TW 45 293	TX 569 240	
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A 1 815 871	6B	6C	6D 1 815 871
	- corporelles	6E	6F	6G	6H
	sur - titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
	- titres de participation	9U 14 107 369	9V 50 000	9W 400 867	9X 13 756 502
	- autres immobilisations financières (1)*	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T 4 618 254	6U 479 205	6V 533 111	6W 4 564 347
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X 29 824 414	6Y 180 000	6Z 711 104	7A 29 293 311
<b>TOTAL III</b>	7B 50 365 909	TY 709 205	TZ 1 645 082	UA 49 430 032	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C 50 926 941	UB 762 705	UC 1 690 375	UD 49 999 271	
	- d'exploitation	UE 479 205	UF 533 111		
Dont dotations et reprises	- financières	UG 230 000	UH 1 111 971		
	- exceptionnelles	UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision					
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI					













CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP	255 989	UR		US	255 989		
	Autres immobilisations financières			UT	312 936	UV		UW	312 936		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	11 584 560				11 584 560		
	Autres créances clients			UX	6 269 685		6 269 685				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (UO))			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY	20 871		20 871				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	118		118				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	673 098		673 098				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	133 418		133 418				
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC	34 829 456		34 829 456				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	267 321		267 321				
	Charges constatées d'avance			VS	756 915		756 915				
	<b>TOTAUX</b>				VT	55 104 366	VU	42 950 881	VV	12 153 485	
	RENVIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD	55 943					
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE	16							
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y								
Autres emprunts obligataires (1)			7Z								
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	1 321 436		361 436		960 000			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A	68 331				68 331			
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	9 734 324		9 734 324					
Personnel et comptes rattachés			8C	2 370 992		2 370 992					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	1 392 477		1 392 477					
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	2 268 810		2 268 810					
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	239 489		239 489					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J	274 481		274 481					
Groupe et associés (2)			VI	7 015 104		7 015 104					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	970 637		970 637					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*			ZZ								
Produits constatés d'avance			8L	177 145		177 145					
<b>TOTAUX</b>				VY	25 833 225	VZ	24 804 894		1 028 331		
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Désignation de l'entreprise : <b>EVERIAL SAS</b>		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/> *	Exercice N, clos le : 31/12/2022	
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés						WA 1 043 639	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD	Amortissements excédentaires (art.39-4 du C G I) et autres amortissements non déductible	WE	83 023	WB	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C G I)	WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	19 594	XC	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III)	WI	1 509 568	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS)	XX		
	Amendes et pénalités	WJ	7 468	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)*	XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY
Impôt sur les sociétés (cf page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						Y7 330 107	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7	
RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉREES	Moins-values nettes - imposées aux taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					Y8	
	à long terme - imposées aux taux de 0 %					ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*			- Plus-values nettes à court terme			WN	
			- Plus-values soumises au régime des fusions			WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)						XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art 39-1-3e et 212 du C G I)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	YQ 4 500	
				Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
					TOTAL I	WR 2 997 899	
<b>II. DÉDUCTIONS</b>						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*						WT 523	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf tableau 2058-B-SD, cadre III)						WU 1 148 620	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme - imposées au taux de 15 % (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					WV	
	- imposées au taux de 0 %					WH	
	- imposées au taux de 19 %					WP	
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW	
	- imputées sur les déficits antérieurs					XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %					Y6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales* Produit net des actions et parts d'intérêts		Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation			2A	YA 38 447	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art 233 B du CGI)						ZX	
Mesures d'atténuation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*.					ZY	
	Majoration d'amortissement*					XD	
	Abattement sur les contributions	Entreprises nouvelles - (Régime d'entreprises en difficulté 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles 44 septies	L2	Jeunes entreprises innovantes (art 44 septies A)	L5
				Sociétés investissements immobiliers créées (art. 308C)	K3	Zone de restructuration de la dette (44 septies)	PA
		ZFU-TE (art 44 octies A)	ØV	Basso d'emploi à réajuster (art 44 bis octies)	IF	Zone franche d'investissement pour ville nouvelle (art. 44 quater decies)	XC
		Besoin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP	Zone de revitalisation rurale (44 quinquies)	PC	Zone de développement prioritaire (art 44 septies bis)	PB
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)					XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies)	X9	Dont déduction exceptionnelle accumulateur de conduite (art 39 decies E)	YH		YG 58 730	
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	YA	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	YC			
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	YB	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	YD			
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	YI	Créance dégagee par le report en arrière de déficit	ZI	(58 730)		
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	YL					
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2	

III. RÉSULTAT FISCAL			TOTAL II	XH	1 246 319
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice (I moins II)	XI	1 751 580		/
	déficit (II moins I)			XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *		ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *				XL	420 354
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	1 331 226	XO	

\*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 NOT-SD





Désignation de l'entreprise <u>EVERIAL SAS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Déficits transférés de plein droit (art 209-II-2 du CGI)	K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	420 354
Déficits reportables (différence K4 + K4Bis - K5)		K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al 1er du CGI, dotations de l'exercice		ZT	1 473 670
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler sur feuillet séparé)			
		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1 1e bis Al 2 du CGI *	ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
COMPTE COURANT EVERIAL ESPAGNE	9D	180 000	9E
TITRES PEACHBOTS	9F	50 000	9G
	9H		9J
Charges à payer			
PERTE TITRES SOCIETES LIQUIDEES	9K	400 867	9L 400 867
ABANDON COMPTE COURANT SOCIETES LIQUIDEES	9M	711 104	9N 711 104
C3S	9P	34 736	9R 36 649
PARTICIPATION	9S	132 861	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN 1 509 568	YO 1 148 620
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne W1	↓ ligne WU

## CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le mmntant du transfert)

Désignation de l'entreprise <b>EVERIAL SAS</b>										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	6 471 476	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB				
						- Autres réserves	ZD				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	1 993 459		Dividendes		ZE				
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions		ZF				
	<b>TOTAL I</b>	ØF	8 464 935		Report à nouveau		ZG	8 464 935			
				(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	<b>TOTAL II</b>	ZH	8 464 935				
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail )	J7					YQ	706 727			
	— Engagements de crédit-bail immobilier						YR				
	— Effets portés à l'escompte et non échus						YS				
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	— Sous-traitance						YT	4 091 128			
	— Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois )	J8	5 075 757				XQ	5 077 491			
	— Personnel extérieur à l'entreprise						YU	2 488 727			
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	209 621			
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV	50 824			
	— Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )	ES					ST	6 465 604			
	<b>Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052</b>						ZJ	18 383 395			
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE						YW	531 904			
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS					9Z	609 920			
	<b>Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052</b>						YX	1 141 824			
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée						YY	7 851 741			
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	3 460 208			
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)*						ØB	12 428 057			
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*						ØS				
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	2,21	%		
	— Numéro de centre de gestion agréé*	XP			— Filiales et participations (Liste au 2059-C prévue par art.38 II de l'ann III au CGI)			ZR			
	— Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							RG			
	— Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI							RH			
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA	1 331 226	Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL			
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble	JD	48 877 343	Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO			
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF			
	Si vous relevez du régime de groupe indiquez 1 si société mère, 2 si société filiale	JH	2	N° SIRET de la société mère du groupe	JJ						

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

Désignation de l'entreprise : EVERIAL SAS						Néant <input type="checkbox"/>	
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19% (1)
⑦				⑧	⑨	19%	
		⑩					⑪
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)			⑫	⑬			⑭
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑪)				⑮			
CADRE C : autres plus-values taxable à 19%				⑯			



13

AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

N° 2059-B-SD 2022

Désignation de l'entreprise : EVERIAL SAS Formulaire déposé au titre de l'IR EU Néant \*

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf cadre B)

Table with 5 columns: Origine, Montant net des plus-values réalisées\*, Montant antérieurement réintégré, Montant compris dans le résultat de l'exercice, Montant restant à réintégrer. Rows include Plus-values réalisées au cours de l'exercice and Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs.

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Table with 5 columns: Origine des plus-values et date des fusions ou des apports, Montant net des plus-values réalisées à l'origine, Montant antérieurement réintégré, Montant rapporté au résultat de l'exercice, Montant restant à réintégrer. Includes a TOTAL row at the bottom.

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

Désignation de l'entreprise : EVERIAL SAS

Néant  \*

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ③ .

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ④ .

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes N				
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS\*

Origine	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col ⑥ = ② + ③ - ④ - ⑤
	À 19 % ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou à 19 %		
①	②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1				
	N-2				
	N-3				
	N-4				
	N-5				
	N-6				
	N-7				
	N-8				
	N-9				
	N-10				

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

15

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME  
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

N° 2059-D-SD2022

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : <u>EVERIAL SAS</u>							Néant <input type="checkbox"/> *
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>							
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme					
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %	
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1						
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2						
<b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>	3						
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
<b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>	6						
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7						
<b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5<sup>e</sup>, 6<sup>e</sup>, 7<sup>e</sup> alinéas de l'art. 39-1-5<sup>e</sup> du CGI)</b>							
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤			
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④				

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

16

## DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2059-E-SD2022

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

Désignation de l'entreprise : EVERIAL SAS		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012022		et clos le : 31122022	
		Durée en nombre de mois <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/>	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectif moyen du personnel : *	YP	315	
	dont apprentis YF		
	dont handicapés YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>			
<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	40 784 528	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT		
	<b>TOTAL 1</b> OX	40 784 528	
<b>II - Autre produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	(12 817)	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	49 682	
Subventions d'exploitation reçues	OF	3 246	
Variation positive des stocks	OD	84 038	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	92 379	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
	<b>TOTAL 2</b> OM	216 527	
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>			
Achats	ON	5 840 595	
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	8 558 012	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	1 735	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	383 393	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OY	400 867	
	<b>TOTAL 3</b> OJ	15 184 602	
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la Valeur Ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	OG	25 816 453
<b>V - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-A et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	25 816 453	
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE, cocher la case	EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX		
Effectifs au sens de la CVAE *	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique	HX		
Période de référence	GY	du	GZ
Date de cessation	HR		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises qualification des effectifs

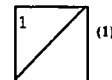
17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

N° 2059-F-SD 2022

N° de dépôt

( liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10% du capital de la société )



Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 0 2 2

N° SIRET 3 5 0 5 5 3 8 6 3 0 0 3 8 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE EVERIAL SAS

ADRESSE (voie) 1691 AVENUE de l'hippodrome

CODE POSTAL 69140 VILLE Rilleux la pape

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 101500

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SA Dénomination SOCIETE DE PARTICIPATION FINANCIERE
N° SIREN (si société établie en France) 3 4 4 2 0 9 9 1 1 % de détention 100 Nb de parts ou actions 101500
Adresse : N° 27 Voie Rue de la Villette
Code Postal 69003 Commune LYON Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

© Sage

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle

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

18

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

N° 2059-G-SD 2022

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10% du capital)

 (1) Néant 

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 2

N° SIRET 3 5 0 5 5 3 8 6 3 0 0 3 8 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE EVERIAL SAS

ADRESSE (voie) 1691 AVENUE de l'hippodrome

CODE POSTAL 69140 VILLE Rillieux la pape

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 10

Forme juridique	SRL	Dénomination	S. P. G. A.	N° SIREN (si société établie en France)	3 0 8 9 7 3 0 0 7	% de détention	100		
Adresse :	N° 57	Voie	Rue Henri Farman	Code Postal	93290	Commune	TREMBLAY EN FRANCE	Pays	FR
Forme juridique	SAS	Dénomination	EVERIAL MONACO	N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	99,99		
Adresse :	N° 7	Voie	Rue du Gabian	Code Postal	98000	Commune	MONACO	Pays	MC
Forme juridique	SAS	Dénomination		N° SIREN (si société établie en France)		% de détention			
Adresse :	N°	Voie		Code Postal		Commune		Pays	FR
Forme juridique	SAS	Dénomination	FONCIERE DE LA VILLETTE	N° SIREN (si société établie en France)	4 9 8 4 5 9 4 8 6	% de détention	71,83		
Adresse :	N° 1691	Voie	Avenue de l'hippodrome	Code Postal	69140	Commune	RILLIEUX LA PAPE	Pays	FR
Forme juridique	SA	Dénomination	EVERIAL LTD	N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	50,1		
Adresse :	N°	Voie	FREEPORT ZONE 14 MOTORWAY M2	Code Postal		Commune	ARSENAL	Pays	MU
Forme juridique	SAS	Dénomination	EVERIAL DOC	N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	100		
Adresse :	N° 8	Voie	DE LA CALLE DE ALFONSO XII	Code Postal	28	Commune	MADRID	Pays	GR
Forme juridique	SCM	Dénomination	DUMBO WAREHOUSE	N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	50		
Adresse :	N°	Voie		Code Postal		Commune	ILE MAURICE	Pays	MU
Forme juridique	SAS	Dénomination	EVERIAL SUISSE	N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	100		
Adresse :	N° 55	Voie	CHEMIN DES PREVEYRES	Code Postal	1132	Commune	LULLY	Pays	CH

© Sage

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case

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

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Désignation de l'entreprise EVERIAL SAS

Forme juridique	SAS	Dénomination	EVERIAL CRM
N° SIREN (si société établie en France)	530885102	% de détention	100
Adresse : N°	123	Voie	Rue Jules Guesde
Code Postal	92300	Commune	LEVALLOIS PERRET
		Pays	FR
Forme juridique	SNC	Dénomination	ALPHA RELAIS
N° SIREN (si société établie en France)	400418489	% de détention	1
Adresse : N°	27	Voie	RUE DE LA VILLETTE
Code Postal	69003	Commune	LYON
		Pays	FR
Forme juridique	SAS	Dénomination	CEPAL DATA
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	51
Adresse : N°		Voie	7th FLOOR CYBER TOWER II
Code Postal		Commune	EBENE MAURITIUS
		Pays	MU
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	

## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

2022

Exercice ouvert le	01012022	et clos le	31122022	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			Régime réel normal		X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société :		Adresse du siège social :	
EVERIAL SAS 1691 AVENUE de l'hippodrome 69140 Rilleux la pape France		1691 AVENUE de l'hippodrome 69140 Rilleux la pape	
SIRET 35055386300381			
Adresse du principal établissement :		Ancienne adresse en cas de changement :	

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante 01011995

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

SA SPF SIRET : 34420991100033  
1691 avenue de l'hippodrome 69140 rillieux la pape

## B ACTIVITE

Activités exercées GESTION D'ARCHIVES Si vous avez changé d'activité, cochez la case

## C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	1 331 226	Déficit		
	Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%		
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	PV exonérées (art 238 quinquies)	
	Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		
	3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches				
Entreprise nouvelle, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur	<input type="checkbox"/>
Entreprise nouvelle, art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art 44 septdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art 244 quater W

## D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts.

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité

## E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %

## F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3- Si vous êtes l'entreprise désignée pour le dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre :

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom et le numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe

## G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

ECF  Nom et adresse du prestataire

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé SAGE X3

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : Nom et adresse du conseil :

Tél : Tél :

Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné : Identité du déclarant :

CGA  Viseur conventionné  N° d'agrément CGA Date : 27032023 Lieu : LYON

Qualité :  
Nom du signataire :

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

## ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065-SD

N° 2065 bis-SD

(2022)

Si déposé néant, cochez la case

<b>H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES</b>								
Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	<b>a</b>		payées par un établissement chargé du service des titres	<b>b</b>			
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)				<b>c</b>				
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées				<b>d</b>				
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)				<b>e</b>				
				<b>f</b>				
				<b>g</b>				
				<b>h</b>				
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)				<b>i</b>				
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI				<b>j</b>				
Montant des revenus répartis (5)				<b>Total (a à h)</b>				
<b>I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)</b>								
Nom, prénoms, domicile et qualité (art 48-3 à 6 ann III au CGI) - SARL - tous les associés ; - SCA - associés gérants ; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants 1	Pour les SARL Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit 2	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société						
	Année au cours de laquelle le versement a été effectué 3		Montant des sommes versées :					
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits 4	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement Indemnités forfaitaires 5		Remboursements 6	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 Indemnités forfaitaires 7	
<b>J DIVERS</b>								
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS ( en cas de gérance libre )								
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS ( Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle )								
<b>K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION</b>								
REMUNERATIONS		Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)						
		Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)						
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES		à 0 %		à 15 %		à 19 %		
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice								
MVLT imputée sur les PVL T de l'exercice								
MVLT réalisée au cours de l'exercice								
MVLT restant à reporter								
<b>L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)</b>								
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice								
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice								

**DÉCLARATION COMPLÉMENTAIRE DES  
SOCIÉTÉS DE MOYENS QUI ONT OPTÉ POUR L'IMPOSITION  
D'APRÈS LEUR BÉNÉFICE RÉEL ET GROUPEMENTS ASSIMILÉS**

*Sociétés et groupements ayant pour objet de permettre à leurs membres  
l'utilisation commune de moyens nécessaires à l'exercice de leur profession.*

EXERCICE OUVERT LE 01012022

ET CLOS LE 31122022

**DÉSIGNATION DE LA SOCIÉTÉ (dénomination et forme)**

*ATTENTION : toutes les entreprises ont désormais l'obligation de déposer leur déclaration de résultats et les annexes par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).*

Adresse de la direction	Ancienne adresse en cas de changement
SAS EVERIAL SAS  1691 AVENUE de l'hippodrome   69140 Rilleux la pape	

*La présente déclaration complémentaire, souscrite en un seul exemplaire, doit être jointe à la déclaration de résultat des sociétés et groupements soumis aux dispositions de l'article 261 B du code général des impôts qui exonère de la T.V.A., sous certaines conditions. Les remboursements exacts de frais effectués par les membres de ces sociétés en contrepartie de services qui leur sont rendus et qui concourent directement et exclusivement à la réalisation de leurs opérations professionnelles exonérées de T.V.A. ou placées hors du champ d'application de cette taxe.*

**Elle ne dispense pas les personnes morales effectuant des opérations taxables de souscrire au service des impôts des entreprises les déclarations de chiffre d'affaires habituelles.**

Les dépenses à répartir sont les dépenses communes effectuées par la société en vue de mettre à la disposition de ses membres les moyens nécessaires à l'exercice de leur profession. Elles ne comprennent pas les dépenses particulières des associés telles que les cotisations personnelles, les frais de déplacements... Il convient d'isoler et de distinguer (en les soulignant d'un trait) les dépenses communes dont le remboursement est exonéré de T.V.A., à savoir : les dépenses correspondant uniquement à des prestations de services qui concourent directement et exclusivement à la réalisation d'opérations professionnelles exonérées de T.V.A. ou placées hors du champ d'application de cette taxe.

**La répartition des dépenses communes entre les associés doit se faire en imputant à chacun le coût exact des achats, fournitures ou services le concernant et en répartissant de la même manière les amortissements régulièrement comptabilisés.**

Des précisions concernant les différentes colonnes sont données ci-après :

- colonne 1 : nombre de parts détenues par associé dans la société.
- colonne 3 : fournitures et produits achetés pour le compte des associés, dépenses de chauffage, eau, gaz, électricité, fournitures de bureau, ainsi que les dépenses d'acquisition de petits matériels et outillages et matériels et mobiliers de bureau et logiciel d'une valeur unitaire inférieure à 500 euros hors taxes.
- colonne 8 : primes d'assurances, frais de documentation, frais de personnel intérimaire, honoraires et commissions, frais postaux et frais de télécommunications, services bancaires et autres charges externes,
- colonne 9 : impôts professionnels établis au nom de la société (taxe foncière sur les propriétés bâties, taxe sur les salaires, droits d'enregistrement et de timbre),
- colonne 10 : rémunérations du personnel, y compris les charges sociales salariales,
- colonne 13 : intérêts de prêts contractés pour les besoins de l'entreprise,
- colonne 15 : le total global de cette colonne doit correspondre au total des dépenses réparties entre les associés et remboursées par eux, que ce remboursement soit réalisé par versement direct ou inscription à un compte courant.

**Arrondis fiscaux :** Ne pas porter de centimes, l'arrondissement s'effectue à l'unité la plus proche, les fractions d'euro inférieures à 0,50 sont négligées, celles supérieures ou égales à 0,50 sont comptées pour 1.

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements des données à caractère personnel.

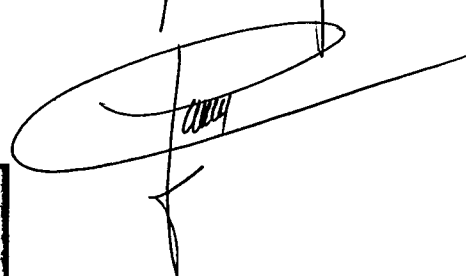
A \_\_\_\_\_, le 27/03/2023

Signature,

Nom et qualité du signataire

EVERIAL SAS  
1691 AVENUE de l'hippodrome  
69140 Rilleux la pape  
0472135313



*Certifié Conforme*  


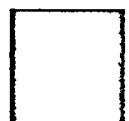
# Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2022



Téléphone :

**Bilan**



# Bilan Actif

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 27/03/23

Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	7 826 384	5 628 329	2 198 056	2 428 395
Fonds commercial	4 159 982	1 815 871	2 344 111	2 344 111
Autres immobilisations incorporelles	621 636	111 830	509 806	653 661
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>12 608 003</b>	<b>7 556 030</b>	<b>5 051 974</b>	<b>5 426 168</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	1 364		1 364	1 364
Constructions	1 705 105	1 073 691	631 414	550 999
Installations techniques, matériel et outillage industriel	4 136 743	3 638 896	497 847	528 047
Autres immobilisations corporelles	5 919 141	3 874 008	2 045 132	2 234 644
Immobilisations en cours	209 794		209 794	170 945
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>11 972 147</b>	<b>8 586 595</b>	<b>3 385 552</b>	<b>3 486 000</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	22 837 084	13 756 502	9 080 582	8 955 332
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	255 989		255 989	200 062
Autres immobilisations financières	312 936		312 936	436 329
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>23 406 008</b>	<b>13 756 502</b>	<b>9 649 506</b>	<b>9 591 722</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>47 986 159</b>	<b>29 899 127</b>	<b>18 087 032</b>	<b>18 503 890</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement	225 303		225 303	141 266
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>225 303</b>		<b>225 303</b>	<b>141 266</b>
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	17 854 245	4 564 347	13 289 898	14 276 475
Autres créances	35 924 281	29 293 311	6 630 970	6 602 925
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>53 778 526</b>	<b>33 857 658</b>	<b>19 920 868</b>	<b>20 879 401</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	208 451		208 451	398 684
Charges constatées d'avance	756 915		756 915	557 720
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>965 366</b>		<b>965 366</b>	<b>956 403</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>54 969 196</b>	<b>33 857 658</b>	<b>21 111 538</b>	<b>21 977 070</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>102 955 354</b>	<b>63 756 785</b>	<b>39 198 569</b>	<b>40 480 960</b>

# Bilan Passif

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 1 522 500	1 522 500	1 522 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 602 629	1 602 629
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	152 250	152 250
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	8 464 935	6 471 476
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>1 043 639</b>	<b>1 993 459</b>
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>12 785 952</b>	<b>11 742 314</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>12 785 952</b>	<b>11 742 314</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	569 240	561 033
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>569 240</b>	<b>561 033</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 321 436	1 287 439
Emprunts et dettes financières divers	7 083 436	4 848 862
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>8 404 872</b>	<b>6 136 300</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>	<b>10 152</b>	<b>10 887</b>
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 734 324	10 426 193
Dettes fiscales et sociales	6 271 768	6 353 709
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	274 481	245 827
Autres dettes	970 637	4 619 939
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>17 251 209</b>	<b>21 645 667</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>177 145</b>	<b>384 759</b>
<b>DETTES</b>	<b>25 843 377</b>	<b>28 177 613</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>39 198 569</b>	<b>40 480 960</b>

# Compte de Résultat



# Compte de Résultat (Première Partie)

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises	926 740	2	926 742	899 434
Production vendue de biens				
Production vendue de services	39 735 617	122 169	39 857 786	39 801 814
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>40 662 357</b>	<b>122 171</b>	<b>40 784 528</b>	<b>40 701 248</b>
Production stockée				
Production immobilisée			342 631	950 628
Subventions d'exploitation			3 246	2 000
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			718 161	265 604
Autres produits			(12 817)	9 838
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>41 835 749</b>	<b>41 929 319</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]			492 775	366 829
Variation de stock de marchandises			(84 038)	39 084
Achats de matières premières et autres approvisionnements			63 913	61 761
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			18 383 395	18 998 929
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>18 856 044</b>	<b>19 466 602</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			<b>1 141 824</b>	<b>1 101 390</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			12 460 857	12 283 053
Charges sociales			5 173 147	5 333 727
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>17 634 004</b>	<b>17 616 780</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 595 203	1 479 165
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			479 205	(107 226)
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>2 074 408</b>	<b>1 371 939</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>383 393</b>	<b>345 678</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>40 089 673</b>	<b>39 902 389</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 746 076</b>	<b>2 026 930</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 746 076</b>	<b>2 026 930</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	41 105	12 811
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	704 884	570 879
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 111 971	
Différences positives de change	(93)	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>1 857 867</b>	<b>583 690</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions	230 000	130 000
Intérêts et charges assimilées	1 535 960	448 448
Différences négatives de change	420	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>1 766 381</b>	<b>578 448</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>91 486</b>	<b>5 242</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>1 837 561</b>	<b>2 032 172</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	40	55 911
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>40</b>	<b>55 911</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 002	52 762
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	400 867	19 544
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>411 869</b>	<b>72 305</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(411 829)</b>	<b>(16 394)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	110 717	
Impôts sur les bénéfices	271 377	22 320
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>43 693 656</b>	<b>42 568 921</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>42 650 017</b>	<b>40 575 462</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>1 043 639</b>	<b>1 993 459</b>

# Détail des comptes



# Détail des Comptes

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation En valeur	En %
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>						
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Concessions, brevets et droits similaires	7 826 384,45	5 628 328,77	2 198 055,68	2 428 394,94	-230 339,26	-9,49
205000 CONCESSIONS BREVETS LI	7 826 384,45		7 826 384,45	7 217 190,05	609 194,40	8,44
280500 AMORT LOGICIELS		5 628 328,77	-5 628 328,77	-4 788 795,11	-839 533,66	-17,53
Fonds commercial	4 159 982,39	1 815 871,00	2 344 111,39	2 344 111,39	0,00	
207000D FONDS COMMERCIAL COL	2 457 572,61		2 457 572,61	2 457 572,61		
207100 MALI DE FUSION	1 702 409,78		1 702 409,78	1 702 409,78		
290700 PROVISIONS DEP FDS DE C		1 815 871,00	-1 815 871,00	-1 815 871,00		
Autres immobilisations incorporelles	621 636,26	111 829,83	-509 806,43	653 661,47	-143 855,04	-22,01
208000 AUTRES IMM INCORP MARK	115 329,83		115 329,83	115 329,83		
232000 AUTRES IMMO. INCORP. EN	506 306,43		506 306,43	650 161,47	-143 855,04	-22,13
280800 AMORT AUTRES IMMO INC		111 829,83	-111 829,83	-111 829,83		
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains	1 364,42		1 364,42	1 364,42	0,00	
212000 AMENAGEMENT TERRAINS	1 364,42		1 364,42	1 364,42		
Constructions	1 705 104,91	1 073 691,01	631 413,90	550 998,63	80 415,27	14,59
213500 INSTAL. AGENCTS. CONSTR	1 705 104,91		1 705 104,91	1 542 955,42	162 149,49	10,51
281350 AMORT INSTAL. AGENCTS.		1 073 691,01	-1 073 691,01	-991 956,79	-81 734,22	-8,24
Inst. tech., matériel et out. Industriels	4 136 742,60	3 638 895,60	497 847,00	528 047,41	-30 200,41	-5,72
215300 RAYONNAGES ET STRUCT	2 907 762,92		2 907 762,92	2 906 157,42	1 605,50	0,06
215400 INST. TECH. MAT. DE PROD	1 228 979,68		1 228 979,68	1 124 834,61	104 145,07	9,26
281530 AMORT RAYONNAGES ET A		2 634 262,86	-2 634 262,86	-2 574 152,55	-60 110,31	-2,34
281540 AMORT. INST. TECH. MAT.PR		1 004 632,74	-1 004 632,74	-928 792,07	-75 840,67	-8,17
Autres immobilisations corporelles	5 919 140,74	3 874 008,46	2 045 132,28	2 234 644,03	-189 511,75	-8,48
218100 INSTAL AGENCEMENTS AME	3 207 817,79		3 207 817,79	3 030 423,85	177 393,94	5,85
218110 MATERIEL LOCAUX	664 184,95		664 184,95	662 412,95	1 772,00	0,27
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	5 020,90		5 020,90	5 020,90		
218300 MATERIEL DE BUREAU	220 030,65		220 030,65	179 030,04	41 000,61	22,90
218310 MATERIEL INFORMATIQUE	1 416 921,73		1 416 921,73	1 354 652,48	62 269,25	4,60
218400 MOBILIER	405 164,72		405 164,72	392 627,72	12 537,00	3,19
281810 AMORT INSTAL AGENCTS A		1 594 212,43	-1 594 212,43	-1 316 280,36	-277 932,07	-21,11
281811 AMORT MATERIEL LOCAUX		662 519,34	-662 519,34	-662 412,05	-107,29	-0,02
281820 AMORT MATERIEL DE TRAN		5 020,90	-5 020,90	-5 020,90		
281830 AMORT MAT. DE BUREAU		141 994,09	-141 994,09	-131 318,13	-10 675,96	-8,13
281831 AMORT MAT. INFORMATIQUE		1 266 689,44	-1 266 689,44	-1 100 661,36	-166 028,08	-15,08
281840 AMORT MOBILIER		203 572,26	-203 572,26	-173 831,11	-29 741,15	-17,11
Immobilisations en cours	209 794,28		209 794,28	170 945,46	38 848,82	22,73
231000 AUTRES IMMO. CORP. EN C	209 794,28		209 794,28	170 945,46	38 848,82	22,73
<b>Immobilisations financières</b>						
Autres participations	22 837 083,79	13 756 502,24	9 080 581,55	8 955 331,55	125 250,00	1,40
261000D TITRES DE PARTICIPATION	22 837 083,79		22 837 083,79	23 062 700,79	-225 617,00	-0,98
296100C PROVISIONS DEPRECIATI		13 756 502,24	-13 756 502,24	-14 107 369,24	350 867,00	2,49
Prêts	255 988,58		255 988,58	200 061,51	55 927,07	27,95
274800 PRET EFFORT CONSTRUCT	255 988,58		255 988,58	200 061,51	55 927,07	27,95
Autres immobilisations financières	312 936,13		312 936,13	436 329,26	-123 393,13	-28,28
275000D DEPOTS ET CAUTIONNEM	162 936,13		162 936,13	160 792,46	2 143,67	1,33
275100 FONDS DE GARANTIE FACT	150 000,00		150 000,00	275 536,80	-125 536,80	-45,56
<b>TOTAL (II)</b>	<b>47 986 158,55</b>	<b>29 899 126,91</b>	<b>18 087 031,64</b>	<b>18 503 890,07</b>	<b>-416 858,43</b>	<b>-2,25</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
<b>Stocks</b>						
Matières premières, approvisionnements	225 303,39		225 303,39	141 265,70	84 037,69	59,49

# Détail des Comptes

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 27/03/23

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

## Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation En valeur	En %
325500 STOCKS CONTENEURS ET	225 303,39		225 303,39	141 265,70	84 037,69	59,49
<b>Créances</b>						
<b>Clients et comptes rattachés</b>	<b>17 854 245,27</b>	<b>4 564 347,41</b>	<b>13 289 897,86</b>	<b>14 276 475,43</b>	<b>-986 577,57</b>	<b>-6,91</b>
411000D CLIENTS HORS GROUPE	4 996 944,71		4 996 944,71	6 311 355,50	-1 314 410,79	-20,83
411100D CLIENTS GROUPE	238 767,22		238 767,22	84 083,88	154 683,34	183,96
411300D CLIENT EXPORT HORS GR	6 486,39		6 486,39	4 277,81	2 208,58	51,63
411400D CLIENT EXPORT GROUPE	53 588,41		53 588,41	47 290,41	6 298,00	13,32
411610D CLIENT FACTOCIC	278 626,67		278 626,67	480 244,91	-201 618,24	-41,98
413600D CLIENTS EFFETS A RECEV				3 691,43	-3 691,43	-100,00
416000D CLIENTS DOUTEUX PROC	1 142 396,37		1 142 396,37	1 108 175,03	34 221,34	3,09
416100D CLIENTS DOUTEUX GROU	10 285 083,96		10 285 083,96	10 285 083,96		
416200D CLIENTS DOUTEUX LITIGES	157 079,54		157 079,54	134 932,64	22 146,90	16,41
418100D CLIENTS FAE HG	503 235,00		503 235,00	292 913,00	210 322,00	71,80
418110D CLIENTS FAE GROUPE	192 037,00		192 037,00	142 681,00	49 356,00	34,59
491000C PROV DEPR CLIENTS HG		1 103 349,40	-1 103 349,40	-1 056 499,22	-46 850,18	-4,43
491000D PROV DEPR CLIENTS HG		-283,60	283,60	283,59	0,01	0,00
491100C PROV DEPR CLIENTS GRO		3 053 611,66	-3 053 611,66	-3 053 611,66		
491200C PRO PR RISQUE CIENT-PP		407 669,95	-407 669,95	-508 426,85	100 756,90	19,82
<b>Autres créances</b>	<b>35 924 280,81</b>	<b>29 293 310,85</b>	<b>6 630 969,96</b>	<b>6 602 925,17</b>	<b>28 044,79</b>	<b>0,42</b>
401000D FOURNISSEURS HORS GR	10 987,47		10 987,47	26 741,54	-15 754,07	-58,91
409800D FOURNISSEURS AAR HG	69 053,43		69 053,43	59 530,00	9 523,43	16,00
421100 PERSONNEL SAL. NEGATIFS	13 317,99		13 317,99	17 593,50	-4 275,51	-24,30
425100D SALARIES NOTES DE FRAIS	57,68		57,68	42,42	15,26	35,97
425200D SALARIES AVANCES PERM	5 600,00		5 600,00	5 600,00		
427100D OPPOSITIONS SUR SALAI	160,00		160,00		160,00	
431010 CSG / RDS SUR PARTICIPAT	117,73		117,73	117,73		
437600 TICKETS RESTAURANT	1 735,00		1 735,00	315,00	1 420,00	450,79
445620 TVA SUR IMMOBILISATIONS	38 149,14		38 149,14	28 346,30	9 802,84	34,58
445661 TVA DEDUCTIBLE S/ DECAIS	310 329,36		310 329,36	645 458,73	-335 129,37	-51,92
445662 TVA DEDUCTIBLE INTRACOM	3 124,75		3 124,75	17 276,65	-14 151,90	-81,91
445670 CREDIT DE TVA	124 048,00		124 048,00	61 428,00	62 620,00	101,94
445710 TVA COLLECTEE 20.6 % EN	18 575,64		18 575,64	14 969,77	3 605,87	24,09
445860 TVA / FNP	148 791,98		148 791,98	93 604,78	55 187,20	58,96
445871 TVA / AAE	30 078,81		30 078,81	27 715,24	2 363,57	8,53
448130 CET	96 141,00		96 141,00	102 217,00	-6 076,00	-5,94
448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	37 277,00		37 277,00	37 277,00		
451000D COMPTES COURANTS GR	29 932 914,25		29 932 914,25	30 571 985,36	-639 071,11	-2,09
455000D COMPTES COURANTS CA	4 896 541,33		4 896 541,33	3 028 657,56	1 867 883,77	61,67
467000 DEB CRED DIVERS				390,50	-390,50	-100,00
467400 AJUSTEMENT RESERVE BIS	100 777,92		100 777,92	165 707,34	-64 929,42	-39,18
467500 RESERVE DISPONIBLE				1 003 178,29	-1 003 178,29	-100,00
467600 COMPTE COURANT AFFECT				363 448,58	-363 448,58	-100,00
467700 COMPTE COURANT VENDE				102 533,28	-102 533,28	-100,00
468700 PRODUITS A RECEVOIR	86 069,21		86 069,21	53 000,00	33 069,21	62,39
471200D PV SALARIES	433,12		433,12	205,00	228,12	111,28
495000C PROV DEPRECIAT COMPT		29 293 310,85	-29 293 310,85	-29 824 414,40	531 103,55	1,78
<b>Divers</b>						
<b>Disponibilités</b>	<b>208 451,21</b>		<b>208 451,21</b>	<b>398 683,73</b>	<b>-190 232,52</b>	<b>-47,72</b>
512200 SOCIETE GENERALE	14 961,84		14 961,84	13 910,64	1 051,20	7,56
512960 BELFIUS MOONCARD	7 107,84		7 107,84	6 035,04	1 072,80	17,78
517300 COMPTE FACTO CIC DEDIE	48 973,56		48 973,56	289 478,37	-240 504,81	-83,08
518700 INTERETS COURUS A RECE	137 407,97		137 407,97	87 787,92	49 620,05	56,52
580300 VIREMENTS TRESO FACTO				1 471,76	-1 471,76	-100,00
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>						
<b>Charges constatées d'avances</b>	<b>756 915,25</b>		<b>756 915,25</b>	<b>557 719,75</b>	<b>199 195,50</b>	<b>35,72</b>
486000D CHARGES CONSTATEES D	754 362,28		754 362,28	557 719,75	196 642,53	35,26
486100D CHARGES CONSTATEES D	2 552,97		2 552,97		2 552,97	
<b>TOTAL (III)</b>	<b>54 969 195,93</b>	<b>33 857 658,26</b>	<b>21 111 537,67</b>	<b>21 977 069,78</b>	<b>-865 532,11</b>	<b>-3,94</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>102 955 354,48</b>	<b>63 756 785,17</b>	<b>39 198 569,31</b>	<b>40 480 959,85</b>	<b>-1 282 390,54</b>	<b>-3,17</b>

# Détail des Comptes

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 27/03/23

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital social ou individuel	1 522 500,00	1 522 500,00	0,00	
101300 CAPITAL SOUS APPELE VERSE	1 522 500,00	1 522 500,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	1 602 628,68	1 602 628,68	0,00	
104100 PRIMES D'EMISSION	53 357,16	53 357,16		
104200 PRIMES DE FUSION	1 549 271,52	1 549 271,52		
Réserve légale	152 250,05	152 250,05	0,00	
106100 RESERVE LEGALE	152 250,05	152 250,05		
Report à nouveau	8 464 935,00	6 471 476,31	1 993 458,69	30,80
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	8 464 935,00	6 471 476,31	1 993 458,69	30,80
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 043 638,50	1 993 458,69	-949 820,19	-47,65
<b>TOTAL (I)</b>	<b>12 785 952,23</b>	<b>11 742 313,73</b>	<b>1 043 638,50</b>	<b>8,89</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Provisions pour risques	569 239,67	561 032,67	8 207,00	1,46
151100 PROVISIONS POUR LITIGES	562 439,67	554 232,67	8 207,00	1,48
151810 PROVISIONS POUR RISQUES	6 800,00	6 800,00		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>569 239,67</b>	<b>561 032,67</b>	<b>8 207,00</b>	<b>1,46</b>
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes auprès étab. de crédits	1 321 436,13	1 287 438,88	33 997,25	2,64
164000C EMPRUNTS AUPRES DES ETS DE CRE	1 200 000,00	1 200 000,00		
512100 LCL	1 112,17	1 507,35	-395,18	-26,22
512400 CIC LYONNAISE DE BANQUE	160,00		160,00	
518600 INTERETS COURUS A PAYER	120 163,96	85 931,53	34 232,43	39,84
Emprunts et dettes financières divers	7 083 435,70	4 848 861,60	2 234 574,10	46,08
166200C FONDS DE PARTICIPATION	56 835,64	84 087,52	-27 251,88	-32,41
168860C INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT	11 627,59	14 535,02	-2 907,43	-20,00
168860D INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT	-131,84	-0,01	-131,83	-1318300,00
451000C COMPTES COURANTS GROUPE	1 125 140,73	228 673,88	896 466,85	392,03
455000C COMPTES COURANTS CASH POOL	5 814 674,32	4 463 256,24	1 351 418,08	30,28
455800C COMPTES COURANTS REMUNERATION	75 289,26	58 308,95	16 980,31	29,12
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours	10 151,99	10 886,89	-734,90	-6,75
419100C CLIENTS CREDITEURS	10 383,15	11 118,04	-734,89	-6,61
419100D CLIENTS CREDITEURS	-231,16	-231,15	-0,01	-0,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 734 323,56	10 426 192,61	-691 869,05	-6,64
401000C FOURNISSEURS HORS GROUPE	1 773 935,78	2 315 680,96	-541 745,18	-23,39
401100C FOURNISSEURS GROUPE	7 034 308,06	7 497 496,95	-463 188,89	-8,18
408100C FOURNISSEURS FNP HG	544 812,72	610 974,70	-66 161,98	-10,83
408110C FOURNISSEURS FNP GROUPE	381 267,00	2 040,00	379 227,00	18589,56
Dettes fiscales et sociales	6 271 767,60	6 353 708,76	-81 941,16	-1,29
421000 PERSONNEL REM. DUES	715 544,46	670 198,09	45 346,37	6,77
422000 CSE - BUDGET FONCTIONEMENT	6 062,74	12 460,13	-6 397,39	-51,34
422100 CSE - BUDGET OEUVRES SOCIALES	20 299,17	29 751,27	-9 452,10	-31,77
425100C SALARIES NOTES DE FRAIS	5 946,10	4 680,53	1 265,57	27,04
427100C OPPOSITIONS SUR SALAIRES	840,29	569,62	270,67	47,52
428200 PROVISION CONGES PAYES	1 048 776,30	1 024 625,82	24 150,48	2,36
428400 DETTE SUR PARTICIPATION & INTERESSE	226 038,59	187 625,00	38 413,59	20,47
428600 PERSONNEL PRIMES A PAYER	298 900,00	308 548,00	-9 648,00	-3,13
428610 PROVISIONS PRECARITE	523,52	428,00	95,52	22,32
428630 PROVISION CET JOURS	48 060,98	59 208,28	-11 147,30	-18,83
431000 SECURITE SOCIALE	470 192,17	402 738,07	67 454,10	16,75
437110 PREVOYANCE ET MUTUELLE CADRES	71 412,24	67 637,84	3 774,40	5,58
437120 PREVOYANCE ET MUTUELLE NON CAD	97 063,08	103 156,86	-6 093,78	-5,91
437300 RETRAITE CAISSE UNIQUE	138 247,16	114 591,34	23 655,82	20,64
438200 CHARG SOC / PROV CP	424 893,50	485 130,02	-60 236,52	-12,42
438400 CHARGES SOC / PART & INTER	45 008,46	37 525,00	7 483,46	19,94

# Détail des Comptes

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 27/03/23

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
438600 CHARGES SOC S/ PRIMES	124 130,00	129 591,00	-5 461,00	-4,21
438610 CHARGES SOC S/ PRECARITE	94,91	10,81	84,10	777,98
438630 CS S/ PROV. CET JOURS	21 435,13	27 553,43	-6 118,30	-22,21
442100 ETAT PRELEVEMENT A LA SOURCE	57 643,14	53 321,16	4 321,98	8,11
445200 TVA DUE INTRACOM	3 124,75	17 276,65	-14 151,90	-81,91
445660 TVA DEDUCTIBLE S/ DEBIT	5 119,03	56 457,58	-51 338,55	-90,93
445711 TVA COLLECTEE A 8 5 %	5 239,09	5 239,09		
445712 TVA COLLECTEE 20 % ENCT	1 973 767,95	2 151 358,24	-177 590,29	-8,25
445713 TVA COLLECTEE 5.5% ENCT	0,01	0,01		
445714 TVA COLLECTEE 19 6 % ENCT	38 175,99	38 364,50	-188,51	-0,49
445715 TVA COLLECTEE 20 % DEBITS	180 461,97	104 591,41	75 870,56	72,54
445861 TVA / AAR	10 816,24	9 600,00	1 216,24	12,67
445870 TVA / FAE	52 105,00	25 780,00	26 325,00	102,11
448110 TAXE APPRENTISSAGE	36 041,40	29 861,13	6 180,27	20,70
448120 FORM. PROF. CONTINUE		17 500,48	-17 500,48	-100,00
448140 TAXE EFFORT A LA CONSTRUCTION	55 927,07	54 887,51	1 039,56	1,89
448150 TAXE HANDICAPES (AGEFIPH)	15 547,00	11 323,10	4 223,90	37,30
448170 ORGANIC	34 736,49	29 195,54	5 540,95	18,98
448180 T.V.T S	19 593,67	22 022,25	-2 428,58	-11,03
448600 ETAT CHARGES A PAYER	20 000,00	60 901,00	-40 901,00	-67,16
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>	<b>274 480,91</b>	<b>245 827,02</b>	<b>28 653,89</b>	<b>11,66</b>
404100C FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	274 480,91	245 827,02	28 653,89	11,66
<b>Autres dettes</b>	<b>970 636,71</b>	<b>4 619 938,80</b>	<b>-3 649 302,09</b>	<b>-78,99</b>
411000C CLIENTS HORS GROUPE	303 561,69	792 252,69	-488 691,00	-61,68
411100C CLIENTS GROUPE		161 367,60	-161 367,60	-100,00
411610C CLIENT FACTOCIC	127 215,61	3 336 867,16	-3 209 651,55	-96,19
416200C CLIENTS DOUTEUX LITIGES	340,30	340,30		
419800C CLIENTS AAE HG	180 467,27	329 111,05	-148 643,78	-45,17
467600 COMPTE COURANT AFFACTURAGE	71 216,97		71 216,97	
467700 COMPTE COURANT VENDEUR	287 748,58		287 748,58	
471200C PV SALARIES	86,29		86,29	
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>				
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>177 144,81</b>	<b>384 758,89</b>	<b>-207 614,08</b>	<b>-53,96</b>
487000C PRODUITS CONSTATES D'AVANCE HO	177 144,81	384 758,89	-207 614,08	-53,96
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>25 843 377,41</b>	<b>28 177 613,45</b>	<b>-2 334 236,04</b>	<b>-8,28</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	<b>39 198 569,31</b>	<b>40 480 959,85</b>	<b>-1 282 390,54</b>	<b>-3,17</b>

# Détail des Comptes

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 27/03/23

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	En valeur	En %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>926 741,65</b>	<b>899 433,85</b>	<b>27 307,80</b>	<b>3,04</b>
707110 VENTES DE MARCHANDISES TN	926 549,03	897 968,62	28 580,41	3,18
707213 VENTES DE MARCHANDISES EXONEREES	190,92	96,60	94,32	97,64
707218 VENTES DE MARCHANDISES CEE	1,70	1,06	0,64	60,38
707219 VENTES DE MARCHANDISES EXPORT		1 367,57	-1 367,57	-100,00
<b>Production vendue de services</b>	<b>39 857 786,38</b>	<b>39 801 814,33</b>	<b>55 972,05</b>	<b>0,14</b>
706210 PREST. SERVICES SS TRAIT. TN	32 542 432,23	32 582 144,85	-39 712,62	-0,12
706213 PREST. SERVICES SS TRAIT. EXO.	107 735,35	151 193,51	-43 458,16	-28,74
706218 PREST. SERVICES SS TRAIT. CEE	32 209,98	23 015,63	9 194,35	39,95
706219 PREST. SERVICES SS TRAIT. EXPO	2 208,58	2 177,45	31,13	1,43
706220 PRESTATIONS BPO	5 213 188,46	5 341 728,19	-128 539,73	-2,41
706223 PRESTATIONS BPO EXO.	877,18		877,18	
706228 PRESTATIONS BPO CCE	20 891,63		20 891,63	
706300 CONCESSIONS TN	3 661,20	4 590,00	-928,80	-20,24
706400 MAINTENANCE TN	17 309,15	8 704,25	8 604,90	98,86
706500 SAAS TN	272 081,94	146 182,52	125 899,42	86,12
706900 FORMATION TN	8 002,29	14 592,43	-6 590,14	-45,16
706903 FORMATION EXO.		2 900,00	-2 900,00	-100,00
708113 RECYCLAGE PAPIER EXO.	777 392,86	464 357,65	313 035,21	67,41
708400 REFAC PERSONNEL DETACHE GPE	171 223,00	234 361,00	-63 138,00	-26,94
708500 REFAC FRAIS PORT TN	2 082,23	5 752,58	-3 670,35	-63,80
708520 REFAC FOURNITURES TN		419,40	-419,40	-100,00
708610 REFAC PRESTA TN	-3 352,23	750,00	-4 102,23	-546,96
708613 REFAC PRESTA EXO	174,00	502,50	-328,50	-65,37
708810 REFAC FRAIS TN	711,00	510,00	201,00	39,41
708813 REFAC FRAIS EXO		1 100,91	-1 100,91	-100,00
708816 REFAC LOGICIELS ET LICENCES	180 973,00	295 462,00	-114 489,00	-38,75
708817 REFACACTURATIONS PC	182 251,00	242 518,00	-60 267,00	-24,85
708818 REFACACTURATIONS SERVEURS	395 188,00	311 039,00	84 149,00	27,05
708830 REFAC FRAIS VEHICULES SOUMIS	10 109,57	9 364,29	745,28	7,96
709110 REMISES RABAIS SUR PRDTS FINIS	-79 564,04	-41 551,83	-38 012,21	-91,48
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>40 784 528,03</b>	<b>40 701 248,18</b>	<b>83 279,85</b>	<b>0,20</b>
<b>Production immobilisée</b>	<b>342 631,46</b>	<b>950 628,39</b>	<b>-607 996,93</b>	<b>-63,96</b>
721000 PRODUCTION IMMOBILISEE INCORP.	342 631,46	950 628,39	-607 996,93	-63,96
<b>Subvention d'exploitation</b>	<b>3 246,12</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 246,12</b>	<b>62,31</b>
741000 SUBVENTIONS RECUES	3 246,12	2 000,00	1 246,12	62,31
<b>Reprises sur amort. et prov., transf. de ch</b>	<b>718 160,92</b>	<b>265 604,27</b>	<b>452 556,65</b>	<b>170,39</b>
781300 REPR. PROV. RISQUES ET CHARGES SOCI	45 293,00	14 944,33	30 348,67	203,08
781400 REP. PROV. RISQUES CLIENTS		68 200,00	-68 200,00	-100,00
781740 REP. PROV. DEPRECIAT. CREANCES	533 111,43	85 619,38	447 492,05	522,65
791100 TSF CH. RBT SINISTRES	41 489,21	442,00	41 047,21	9286,70
791210 TSF. AUTRES CHARGES 19,6%	44 717,00	10 000,00	34 717,00	347,17
791211 TSF. AUTRES CHARGES 5,5%		3 667,24	-3 667,24	-100,00
791300 RBT SINISTRES VEHICULES		1 250,00	-1 250,00	-100,00
791400 RBT SINISTRES MATERIEL DE PROD	6 172,72		6 172,72	
791700 RBT SINISTRES LOCAUX		58 240,00	-58 240,00	-100,00
794000 RBT CHARGES PREVOYANCES	372,32		372,32	
794100 RBT AUTRES CHARGES PERSONNEL	11 220,05	23 442,34	-12 222,29	-52,14
794300 RBT FORMATION FONGECIF	35 785,19	1 798,98	33 986,21	1889,19
<b>Autres produits</b>	<b>-12 817,46</b>	<b>9 838,41</b>	<b>-22 655,87</b>	<b>-230,28</b>
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 478,01	9 838,41	-8 360,40	-84,98
758100 PRODUITS DE GESTION FACTURATION	-14 295,47		-14 295,47	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>41 835 749,07</b>	<b>41 929 319,25</b>	<b>-93 570,18</b>	<b>-0,22</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<b>Achats de marchandises (y compris droits douane)</b>	<b>492 774,51</b>	<b>366 828,82</b>	<b>125 945,69</b>	<b>34,33</b>
607500 ACHATS CONTENEURS	492 774,51	366 828,82	125 945,69	34,33
<b>Variation de stock (marchandises)</b>	<b>-84 037,69</b>	<b>39 083,60</b>	<b>-123 121,29</b>	<b>-315,02</b>
603700 VARIATION STOCKS MARCHANDISES	-84 037,69	39 083,60	-123 121,29	-315,02
<b>Achat mat. 1ère et autres appro.</b>	<b>63 912,76</b>	<b>61 760,57</b>	<b>2 152,19</b>	<b>3,48</b>
602300 ACHATS CONSOMMABLES	63 003,89	53 076,90	9 926,99	18,70

# Détail des Comptes

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 27/03/23

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
602600 ACHATS EMBALLAGES	908,87	8 683,67	-7 774,80	-89,53
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>18 383 394,60</b>	<b>18 998 928,63</b>	<b>-615 534,03</b>	<b>-3,24</b>
604010 ACHATS DE PRESTA DE SERV HG	307 185,91	201 888,30	105 297,61	52,16
604019 ACHATS PRESTA DE SERV HG EXP		43 482,50	-43 482,50	-100,00
604020 ACHATS DE PRESTA DE SERV GPE	61 083,00	37 065,22	24 017,78	64,80
604029 ACHATS PRESTA DE SERV GPE EXP	237 181,32	216 001,80	21 179,52	9,81
604100 ETUDE DE SOL	5 203,10		5 203,10	
604110 SOUS TRAITANCE INTERIMAIRES	2 503 218,26	2 679 175,61	-175 959,35	-6,57
604210 SOUS TRAITANCE INFORMATIQUE HG	970 856,54	1 812 978,03	-842 121,49	-46,45
606100 EAU	11 191,04	13 663,10	-2 472,06	-18,09
606200 CONSOMMATION VEHICULES	288 609,59	219 122,48	69 487,11	31,71
606300 ELECTRICITE	483 890,82	346 135,55	137 755,27	39,80
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	57 763,29	55 999,26	1 764,03	3,15
606500 FOURNITURES INFORMATIQUES	51 383,79	38 231,19	13 152,60	34,40
606600 FOURN. ENTR. ET PETIT EQUIP.	85 646,71	120 856,80	-35 210,09	-29,13
606650 FOURN. VETEMT TRAVAIL	20 578,62	29 394,42	-8 815,80	-29,99
606700 PETIT MATERIEL DE SECURITE	597,73	791,67	-193,94	-24,50
606810 MAT ET FOURNIT REFAC	180 919,18	182 484,39	-1 565,21	-0,86
606900 GAZ ET FUEL	18 601,28	11 654,17	6 947,11	59,61
611000 SS TRAITANCE GENERALE	6 401,38	7 347,50	-946,12	-12,88
612400 CREDIT BAIL MATERIEL INFORMATI	3 595,48	3 595,48		
612500 CREDIT BAIL STRUCTURES	261 507,48	261 507,48		
613100 LOCATION MACH. A AFFRANCHIR	15 685,08	15 854,66	-169,58	-1,07
613200 LOCATION IMMOBILIERE	3 140 280,07	3 262 117,43	-121 837,36	-3,73
613300 LOCATION MAT DE PRODUCTION	1 734,66	452,73	1 281,93	283,16
613400 LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	199 499,97	199 432,00	67,97	0,03
613500 LOCATION LOGICIELS	389 640,32	209 207,08	180 433,24	86,25
613600 LOCATION MATERIEL DE BUREAU	33 238,38	22 191,28	11 047,12	49,78
613700 LOCATION MATERIEL DE SECURITE	16 872,13	15 407,52	1 464,61	9,51
613800 LOCATION VEHICULES	479 420,54	502 359,26	-22 938,72	-4,57
614010 CHARGES LOCATIVES / COPROPRIET	801 120,23	840 226,89	-39 106,66	-4,65
615100 ENTRETIEN MATERIEL INDUSTRIEL	44 097,89	34 195,13	9 902,76	28,96
615200 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS		9 563,91	-9 563,91	-100,00
615300 ENTRETIEN MATL LOCX SECUR.	271 360,67	250 092,43	21 268,24	8,50
615400 ENTRETIEN ET REP. BIENS MOBILI	48,36		48,36	
615500 ENTRETIEN MAINT REPARATION LOC	168 836,23	153 710,87	15 125,36	9,84
615600 ENTRETIEN LOCAUX	228 567,80	262 024,11	-33 456,31	-12,77
615700 ENTRETIEN MATERIEL INFO	111 175,08	83 079,04	28 096,04	33,82
615710 ENTRETIEN LOGICIEL INFO	156 325,51	306 851,33	-150 525,82	-49,05
615800 FOURN. & ENTRETIEN VEHICULES	61 414,07	73 421,45	-12 007,38	-16,35
615900 RAMASSAGE DECHETS	162 632,04	151 338,66	11 293,38	7,46
616100 ASSURANCES EXPLOITATION / RC	193 931,68	128 314,18	65 617,50	51,14
616200 ASSURANCES LOCAUX	41 002,99	44 815,94	-3 812,95	-8,51
616300 ASSURANCES VEHICULES	54 396,75	54 463,58	-66,83	-0,12
616600 AUTRES ASSURANCES	12 876,28	13 425,79	-549,51	-4,09
616700 ASSURANCES SUR TRANSPORT	5 947,86	5 947,86		
618100 DOCUMENTATION	64,25	660,49	-596,24	-90,27
621420 PERSONNEL DETACHE GPE	2 488 727,06	2 350 914,35	137 812,71	5,86
622200 COMMISSIONS SUR VENTES	50 823,82	71 617,72	-20 793,90	-29,03
622600 HONORAIRES	209 525,26	424 349,08	-214 823,82	-50,62
622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	96,03	636,32	-540,29	-84,91
623100 ANNONCES INSERTIONS PUBLICITE	3 382,30	3 838,85	-456,55	-11,89
623180 SITE INTERNET	32 040,72	43 753,79	-11 713,07	-28,77
623300 FOIRES ET SALONS	118 705,02	77 747,92	40 957,10	52,68
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	1 634,00	4 323,33	-2 689,33	-62,21
623500 RELATIONS PUB & SPONSORING	510 146,39	436 754,17	73 392,22	16,80
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	9 393,24	3 781,50	5 611,74	148,40
623700 PUBLICATIONS MKG	100 710,00	73 672,04	27 037,96	36,70
623800 POURBOIRES ET DONS	6 915,00	16 455,00	-9 540,00	-57,98
623900 MARQUAGE CAMIONS	114,00	4 587,50	-4 473,50	-97,51
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	6 233,09	11 117,83	-4 884,74	-43,94
624200 TRANSPORTS SUR VENTES	985 361,52	953 374,25	31 987,27	3,36
624310 TRANSPORTS ENTRE ETABLISSEMENT	97 169,68	184 850,60	-87 680,94	-47,43
625100 VOYAGES ET DEPLACT	476 941,49	369 213,86	107 727,63	29,18
625500 FRAIS DE DEMENAGEMENT		674,00	-674,00	-100,00
625700 MISSIONS ET RECEPTIONS	95 513,28	100 947,17	-5 433,89	-5,38
626000 FRAIS POSTAUX	26 524,14	20 938,92	5 585,22	26,67
626100 TELEPHONE - FAX	79 301,21	75 386,53	3 914,68	5,19
626200 TELEPHONES MOBILES	78 499,09	70 328,91	8 170,18	11,82
626400 INTERNET LIGNE SPECIALISEE	169 595,01	150 173,92	19 421,09	12,93
627200 FRAIS SUR EMPRUNTS	453,59		453,59	
627500 FRAIS DE GESTION EPARGNE SALAR	6 262,83		6 262,83	

# Détail des Comptes

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 27/03/23

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

## Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	En valeur	En %
627800 COMMISSIONS BANCAIRES	53 111,60	54 751,76	-1 640,16	-3,00
627801 COMMISSIONS BANCAIRES FACTO	41 343,60	50 558,40	-9 214,80	-18,23
628000 MANAGEMENT FEES HOLDING	416 386,82	406 624,38	9 762,44	2,40
628100 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	110 322,55	88 049,47	22 273,08	25,30
628400 RECRUTEMENT DE PERSONNEL	31 644,00		31 644,00	
628600 FRAIS DE GARDIENNAGE	30 936,92	28 998,51	1 938,41	6,68
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>1 141 824,21</b>	<b>1 101 389,91</b>	<b>40 434,30</b>	<b>3,67</b>
631200 TAXE APPRENTISSAGE	120 149,06	108 993,96	11 155,10	10,23
631300 FORM PROF. CONTINUE	125 176,38	83 565,94	41 610,44	49,79
633100 TAXE TRANSPORT	181 593,00	169 836,39	11 756,61	6,92
633300 FORMATION PROF (FAFIEC)	78 617,26	113 421,05	-34 803,79	-30,69
633800 FONDS INSERTION PROF HANDICAPE	13 887,44	-5 973,44	19 860,88	332,49
635111 CVAE	104 259,00	110 625,00	-6 366,00	-5,75
635112 CFE	427 645,00	433 052,00	-5 407,00	-1,25
635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX	932,54	663,41	269,13	40,57
635140 TAXES S/ VEHICULES DE SOCIETES	19 593,87	22 022,25	-2 428,58	-11,03
635300 DROITS DE DOUANE		26,21	-26,21	-100,00
635400 DROITS ENREGISTREMENT	160,00		160,00	
635830 CARTES GRISES	1 010,34	2 508,04	-1 497,70	-59,72
637100 ORGANIC	42 189,95	36 954,54	5 235,41	14,17
637800 TAXES DIVERSES	6 849,57	5 946,56	903,01	15,19
637810 TAXES SUR DEPENSES DE PUBLICIT	19 761,00	19 748,00	13,00	0,07
<b>Salaires et traitements</b>	<b>12 460 857,27</b>	<b>12 283 053,30</b>	<b>177 803,97</b>	<b>1,45</b>
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS FIXES	9 466 428,52	9 069 274,71	397 153,81	4,38
641101 REMBOURSEMENTS CPAM	-72 035,25	-94 437,13	22 401,88	23,72
641103 PRIMES ANNUELLES & EXCEPTIONNELLES	121 260,00	148 796,71	-27 536,71	-18,51
641105 INDEMNITES PREVOYANCE	-7 521,87	-46 711,36	39 189,49	83,90
641110 COMMISSIONS	513 238,09	731 088,79	-217 850,70	-29,80
641200 CONGES PAYES	1 600 623,49	1 567 259,39	33 364,10	2,13
641280 PROV. CONGES PAYES	25 193,21	601,45	24 591,76	4088,75
641283 PROV. CET JOURS	-11 147,30	15 091,77	-26 239,07	-173,86
641290 PROV. RTT	-1 042,73	1 193,23	-2 235,96	-187,39
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	553 600,14	414 735,78	138 864,36	33,48
641310 IND DEPART RETRAITE	5 790,00	15 558,00	-9 768,00	-62,78
641380 PROV. SUR PRIMES	-9 648,00	63 064,00	-72 712,00	-115,30
641381 PROV. PRECARITE	95,52	-2 742,55	2 838,07	103,48
641402 REMBT TRANSPORT	9 132,41	6 873,45	2 258,96	32,87
641403 INDEMNITES REPAS	14 688,00	14 196,60	491,40	3,46
641410 INDEMNITES STAGIAIRES	5 451,00	12 112,61	-6 661,61	-55,00
641420 INDEMNITES DE LICENCIEMENT	17 386,00	72 655,05	-55 269,05	-76,07
641421 IND TRANSACTIONNELLES EXO		65 496,00	-65 496,00	-100,00
641422 IND TRANSACTIONNELLES SOUMISES		48 568,23	-48 568,23	-100,00
641423 INDEMNITES RUPT. CONV.	222 450,00	155 863,00	66 587,00	42,72
641440 IND CHOMAGE PARTIEL	588,92	19 430,71	-18 841,79	-96,97
641441 REMB POLE EMPLOI	-1 425,76		-1 425,76	
641600 PRIME PRECARITE	7 752,88	5 086,86	2 666,02	52,41
641700 AVANTAGES EN NATURE DEBIT	154 700,99	152 457,57	2 243,42	1,47
641710 AVANTAGES EN NATURE CREDIT	-154 700,99	-152 457,57	-2 243,42	-1,47
<b>Charges sociales</b>	<b>5 173 147,05</b>	<b>5 333 727,16</b>	<b>-160 580,11</b>	<b>-3,01</b>
645100 URSSAF - ASSEDI	3 679 578,95	3 610 438,85	69 140,10	1,92
645101 URSSAF ABT FILLON	-414 476,88	-375 709,85	-38 767,03	-10,32
645200 MUTUELLE	294 759,66	298 767,25	-4 007,59	-1,34
645210 PREVOYANCE	126 339,83	121 069,23	5 270,60	4,35
645300 RETRAITE CAISSE UNIQUE	914 132,37	908 152,99	5 979,38	0,66
645801 CH. SOC. PRIME PRECARITE	84,10	-1 384,23	1 468,33	106,08
645820 CH. SOC. CONGES PAYES	-61 368,34	32 084,56	-93 452,90	-291,27
645821 CH. SOC. CONGES RTT	1 131,82	707,58	424,24	59,96
645823 CH. SOC. CET JOURS	-6 118,30	8 239,94	-14 358,24	-174,25
645830 CH. SOC. PRIMES	2 022,46	-14 212,55	16 235,01	114,23
645840 CH. SOC. INDEMNITES		-12 297,00	12 297,00	100,00
647100 TICKETS RESTAURANT	326 948,40	325 733,40	1 215,00	0,37
647200 COMITE D'ENTREPRISE	86 615,70	85 380,00	1 235,70	1,45
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	32 189,86	33 232,79	-1 042,93	-3,14
647510 PHARMACIE	611,91	171,74	440,17	256,30
648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2 167,00		2 167,00	
648100 INTERESSEMENT	114 325,00	187 625,14	-73 300,14	-39,07
648200 PRIME PREVOYANCE NETTE	74 203,51	125 727,32	-51 523,81	-40,98
<b>Dotation d'exploitation</b>				

# Détail des Comptes

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

## Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	En valeur	En %
<b>Sur immobilisations - dot. aux amort.</b>	<b>1 595 203,41</b>	<b>1 479 164,90</b>	<b>116 038,51</b>	<b>7,84</b>
681120 DAP CONCESS. BREVET & LIC	839 533,66	687 093,57	152 440,09	22,19
681183 DAP MATER.DE BUREAU	10 675,96	10 671,14	4,82	0,05
681184 DAP MOBILIER	29 741,15	29 442,65	298,50	1,01
681230 DAP INSTALL CONSTRUCTIONS	81 734,22	72 398,85	9 335,37	12,89
681240 DAP STRUCTURES RAYONNAGES	60 110,31	64 196,28	-4 085,97	-6,36
681250 DAP . MATERIEL DE PRODUCTION	75 840,67	54 061,60	21 779,07	40,29
681260 DAP INSTAL AGENC AMENAG	277 932,07	275 030,95	2 901,12	1,05
681261 DAP MATERIEL LOCAUX	107,29	3 917,44	-3 810,15	-97,26
681280 DAP MATERIEL INFORMATIQUE	166 028,08	265 352,42	-99 324,34	-37,43
681300 DAP RISQUES ET CHARGES SOCIALE	53 500,00	17 000,00	36 500,00	214,71
<b>Sur actif circulant : dot aux prov.</b>	<b>479 204,70</b>	<b>-107 226,09</b>	<b>586 430,79</b>	<b>546,91</b>
681740 DAP DEPRECIATION CREANCES	479 204,70	-107 226,09	586 430,79	546,91
<b>Autres charges</b>	<b>383 392,62</b>	<b>345 678,45</b>	<b>37 714,17</b>	<b>10,91</b>
651100 REDEVANCES CONCESSIONS BREVETS	331 685,29	277 539,58	54 145,73	19,51
654000 PERTES S/ CREANCES IRRECOUVRAB	50 964,04	62 940,58	-11 976,54	-19,03
658000 CHARGES DE GESTION COURANTE	743,29	5 198,31	-4 455,02	-85,70
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>40 089 673,44</b>	<b>39 902 389,25</b>	<b>187 284,19</b>	<b>0,47</b>
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>1 746 075,63</b>	<b>2 026 930,00</b>	<b>-280 854,37</b>	<b>-13,86</b>
<b>Opérations en commun</b>				
<b>Produits financiers</b>				
<b>Produits financiers de participations</b>	<b>41 105,04</b>	<b>12 811,00</b>	<b>28 294,04</b>	<b>220,86</b>
761100 REVENUS DES TITRES DE PARTICIP	40 470,00	12 811,00	27 659,00	215,90
761700 REVENUS DES COMPTES COURANTS	635,04		635,04	
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>704 884,15</b>	<b>570 879,41</b>	<b>134 004,74</b>	<b>23,47</b>
763100 REVENUS S/ CREANCES COMMERCIAL	7 484,64	14 396,21	-8 911,57	-48,01
768000 REVENUS DES COMPTES BANCAIRES	619 470,02	491 051,74	128 418,28	26,15
768100 REFACT FRAIS FINANCIERS	77 929,49	65 431,46	12 498,03	19,10
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>	<b>1 111 970,55</b>		<b>1 111 970,55</b>	
786500 REP. PROV. RISQUES ET CHARGES	711 103,55		711 103,55	
786600 REP PROV IMMO. FINANC.	400 867,00		400 867,00	
<b>Différences positives de change</b>	<b>-93,03</b>		<b>-93,03</b>	
766000 GAINS DE CHANGE	-93,03		-93,03	
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>1 857 866,71</b>	<b>583 690,41</b>	<b>1 274 176,30</b>	<b>218,30</b>
<b>Charges financières</b>				
<b>Dotations financières aux amort. et prov.</b>	<b>230 000,00</b>	<b>130 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>76,92</b>
686500 DAP RISQUES ET CHARGES FINANCI	180 000,00	130 000,00	50 000,00	38,46
686600 DAP DEPRECIAT. IMMO FINANC.	50 000,00		50 000,00	
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>1 535 960,47</b>	<b>448 448,00</b>	<b>1 087 512,47</b>	<b>242,51</b>
661131 INTERETS EMPRUNT CEP	750,00		750,00	
661140 INTERETS EMPRUNTS B P.I.	25 979,34	17 910,00	8 069,34	45,05
661196 INTERETS CICE		1 083,00	-1 083,00	-100,00
661800 AGIOS BANCAIRES	391,12	8 653,55	-8 262,43	-95,48
661610 COMMISSION FINANCEMENT AFFACTU	4 689,74	7 679,96	-2 990,22	-38,94
661800 AUTRES CHARGES FINANCIERES	759 096,59	410 712,19	348 384,40	84,82
664000 PERTES S/ CREANCES LIEES A PAR	711 103,55		711 103,55	
665000 ESCOMPTES ACCORDES		100,87	-100,87	-100,00
668300 INTERETS COMPTES COURANTS GROU	33 950,13	2 308,43	31 641,70	1370,70
<b>Différences négatives de change</b>	<b>420,46</b>		<b>420,46</b>	
666000 PERTES DE CHANGE	420,46		420,46	
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>1 766 380,93</b>	<b>578 448,00</b>	<b>1 187 932,93</b>	<b>205,37</b>
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>	<b>91 485,78</b>	<b>5 242,41</b>	<b>86 243,37</b>	<b>1645,11</b>
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)</b>	<b>1 837 561,41</b>	<b>2 032 172,41</b>	<b>-194 611,00</b>	<b>-9,58</b>

# Détail des Comptes

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 27/03/23

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2053)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	En valeur	En %
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Produits except. sur opérations de gestion</b>	<b>40,00</b>	<b>55 911,36</b>	<b>-55 871,36</b>	<b>-99,93</b>
771000 PDTS EXCEPTIONNELS S/ OP DE GE	40,00		40,00	
772000 PDTS EXCEPTIONNELS S/ EX. ANTER.		55 911,36	-55 911,36	-100,00
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>40,00</b>	<b>55 911,36</b>	<b>-55 871,36</b>	<b>-99,93</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>Charges except. sur opérations de gestion</b>	<b>11 001,62</b>	<b>52 761,75</b>	<b>-41 760,13</b>	<b>-79,15</b>
671100 PENALITES SUR MARCHES		416,67	-416,67	-100,00
671200 PENALITES ET AMENDES	7 468,31	5 913,63	1 554,68	26,29
671800 AUTRES CHGES EXCEP S/ OP GESTI	3 533,31	1 333,98	2 199,33	164,87
672000 CHARGES EXCEPT EXS ANTERIEURS		45 097,47	-45 097,47	-100,00
<b>Charges except. sur opérations en capital</b>	<b>400 867,00</b>	<b>19 543,70</b>	<b>381 323,30</b>	<b>1951,13</b>
675200 V.N.C. TERRAIN BAT INSTLL CEDE		18 337,74	-18 337,74	-100,00
675250 V.N.C. MAT INFORMATIQUE CEDE		1 205,96	-1 205,96	-100,00
675600 V.N.C. IMMO. FINANCIERES CEDEE	400 867,00		400 867,00	
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>411 868,62</b>	<b>72 305,45</b>	<b>339 563,17</b>	<b>469,62</b>
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>-411 828,62</b>	<b>-16 394,09</b>	<b>-395 434,53</b>	<b>-2412,06</b>
<b>Participation des salariés aux Rt de l'ent (IX)</b>	<b>110 717,29</b>		<b>110 717,29</b>	
691000 PARTICIPATION DES SALARIES	110 717,29		110 717,29	
<b>Impôts sur les bénéfices * (X)</b>	<b>271 377,00</b>	<b>22 319,63</b>	<b>249 057,37</b>	<b>1115,87</b>
695000 IMPOT SUR LES BENEFICES	-2 700,00		-2 700,00	
698100 INTEGRATION FISCALE - CHARGE	332 807,00	147 251,63	185 555,37	126,01
699000 CREDIT D'IMPOT	-58 730,00	-124 932,00	66 202,00	52,99
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>43 693 655,78</b>	<b>42 568 921,02</b>	<b>1 124 734,76</b>	<b>2,64</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>42 650 017,28</b>	<b>40 575 462,33</b>	<b>2 074 554,95</b>	<b>5,11</b>
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>1 043 638,50</b>	<b>1 993 458,69</b>	<b>-949 820,19</b>	<b>-47,65</b>

# Annexe



---

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

---

L'exercice clôturé au 31/12/2022 présente un montant total de bilan de 39 198 569€ et dégage un bénéfice de 1 043 639€.

Les comptes de la société EVERIAL ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L123-12 à L123-28) et les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels (ANC 2014-03 modifié par les règlements émis ultérieurement par l'Autorité des Normes Comptables).

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
- Indépendance des exercices.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

**a) Immobilisations**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Logiciels	3 à 5 ans
Constructions	10 ans
Autres immobilisations incorporelles	3 ans
Agencements	10 ans
Installations techniques/mat et outillage	6 à 15 ans
Autres immobilisations corporelles	3 à 10 ans

**b) Participations et autres titres immobilisés**

La valeur brute est constituée par leur coût d'achat. Lorsque la valeur économique est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**c) Stocks**

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

La valeur comptable des marchandises et approvisionnements comprend la valeur brute et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée selon les modalités indiquées ci-dessus et à la valeur de marché où la valeur de réalisation est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

#### **d) Créances**

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur comptable.

#### **e) Fonds de commerce**

Conformément à l'article 212-3.2 du règlement ANC 2014-3 relatif au Plan Comptable Général, sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

Conformément aux dispositions de l'article 214-15 du Plan Comptable Général, pour les fonds commerciaux dont la durée d'utilisation est non limitée, un test de dépréciation est réalisé au moins une fois par exercice même en l'absence d'indice de perte de valeur.

Au regard des projections de l'activité de la Société attachée au fonds de commerce au cours des prochaines années et d'une analyse de la valeur de marché de ce dernier, la société a comparé la valeur actuelle du fonds de commerce à sa valeur nette comptable. Le cas échéant, une provision pour dépréciation est constatée.

#### **f) Provisions pour risques et charges**

Les provisions pour risques et charges sont destinées à couvrir des risques et charges nettement précisés quant à leur objet, que des événements survenus ou en cours à la clôture de l'exercice rendent probables.

La Société peut être impliquée dans des procédures judiciaires, administratives ou réglementaires dans le cours normal de son activité.

Une provision au titre de ces différentes procédures est enregistrée par la Société dès lors qu'il existe une probabilité suffisante que de tels litiges entraîneront des coûts à la charge de la Société.

Bien que la société considère que ces litiges ne soient pas susceptibles d'avoir un effet défavorable significatif sur le bilan ou le résultat de la société, elle ne peut en prédire de façon certaine l'issue, ni donner de garantie à cet égard, ni prédire les conséquences financières qu'elle pourrait supporter du fait de la mise en œuvre de contre-expertises ou de procédures judiciaires.

### INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

- **Convention de gestion centralisée de trésorerie**

La convention de trésorerie qui a été mise en place en 2016 pour tenir compte de la centralisation groupe des flux de trésorerie est toujours en vigueur.

- **Faits significatifs de l'exercice**

La société LET SERVICES dont EVERIAL détenait une participation de 50% a été liquidée le 01/03/2022 ce qui a engendré une perte de titres pour un montant de 400 867 € et une perte en compte courant de 702 103,55 €. Ces comptes étant dépréciés à 100%, ils ont fait l'objet d'une reprise de provision pour le même montant.

Le Crédit d'Impôt recherche évalué pour 2022 s'élève à 58 730€.

	31/12/N	N-1
CIR	58 730	124 932

EVERIAL a pris une participation de 20% du capital social de la société NUMEXO HOLDING pour un montant de 175 250€ et a pris un engagement de rachat sous condition financières des 80% du capital social de la société au plus tard à la fin du troisième trimestre 2028.

- **Engagements de retraite**

L'engagement de retraite au 31/12/2022 s'élève à 566 939 €, il a été calculé en retenant les hypothèses suivantes :

Convention collective		Prestataires de services	
Taux de charges sociales		42.43%	
Age de départ à la retraite		65 ans	
Tables de mortalité		Tables des années 2007-2009 publiées par l'INSEE	
Probabilité de présence Everial		Cadres	Non cadres
	16<>19 ans	19,56%	14,72%
	20<>24 ans	19,56%	28,62%
	25<>29 ans	19,56%	34,33%
	30<>34 ans	24,00%	34,33%
	35<>39 ans	29,92%	38,05%
	40<>44 ans	34,87%	43,01%
	45<>49 ans	39,90%	46,50%
	50<>54 ans	46,16%	50,70%
	55<>59 ans	54,06%	55,44%
	>60 ans	71,43%	57,71%
Evolution des salaires		2% par an	
Taux d'actualisation		3.1 %	

- **Comptes consolidés et intégration fiscale**

Les comptes de la société EVERIAL sont intégrés dans les comptes consolidés du groupe S.P.F dont la société consolidante est la Société de Participations Financières SA –1691 Avenue de l’hippodrome – 69140 RILLIEUX LA PAPE. SIRET : 34420991100041.

La société EVERIAL fait partie du groupe fiscalement intégré dont la société mère est SPF. Chaque filiale est redevable vis-à-vis de la mère de la quote-part d’impôt qui aurait grevé son résultat si elle était imposable directement, les économies d’impôt restant acquises à la société mère.

- **Ventilation du chiffre d'affaires :**

	31/12/N			N-1		
	France	Export	Total	France	Export	Total
Ventes de marchandises	926 740	2	926 742	898 065	1 369	899 434
Production de biens						
Production de services	39 735 617	122 169	39 857 786	39 776 621	25 193	39 801 814
<b>TOTAL</b>	<b>40 750 108</b>	<b>34 420</b>	<b>40 784 528</b>	<b>40 674 686</b>	<b>26 562</b>	<b>40 701 248</b>

- **Résultat Exceptionnel**

Les charges exceptionnelles se décomposent comme suit :

Autres charges exceptionnelles s/ opérations de gestion	3 533
Pénalité et amendes	7 468
Charges exceptionnelles s/ opération en capital	400 867
Cessions immobilisations	
	<b>411 869</b>

Les produits exceptionnels se décomposent comme suit :

Cessions immobilisations	
Produits exceptionnels s/ opération de gestion	40
Produits exceptionnels s/ exercice antérieur	
	<b>40</b>

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<i>Renseignements détaillés concernant les filiales et participations (plus de 50 % du capital détenu)</i>			
- SPGA	1 994 819	100%	483 121
- EVERIAL MONACO	189 589	100%	230 071
- Foncière de la Villette	5 375 069	71.83%	(40 841)
- EVERIAL DOC	(1 827 693)	100%	(122 540)
- EVERIAL SUISSE	(67 489)	100%	429 255
- EVERIAL LTD	185 932	50.10%	72 968
- DUMBO WAREHOUSE	161 437-	50%	60 722
- CEPAL DATA	301 542	51%	33 902

- Effectif

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	111	
Agents de maîtrise	47	
Employés	151	
Apprenti	3	
<b>TOTAL</b>	<b>312</b>	

# Immobilisations

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	12 142 664		1 126 073
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>12 142 664</b>		<b>1 126 073</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains	1 364		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	1 542 955		162 149
Installations techniques et outillage industriel	4 030 992		106 246
Installations générales, agencements et divers	3 692 837		179 166
Matériel de transport	5 021		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 926 310		115 807
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	170 945		52 413
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>11 370 425</b>		<b>615 781</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	23 062 701		175 250
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	636 391		58 071
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>23 699 092</b>		<b>233 321</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>47 212 181</b>		<b>1 975 174</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	586 555	74 179	12 608 003	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>586 555</b>	<b>74 179</b>	<b>12 608 003</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains			1 364	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			1 705 105	
Install. techn., matériel et out. industriels	495		4 136 743	
Inst. générales, agencements et divers			3 872 003	
Matériel de transport			5 021	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			2 042 117	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	12 068	1 496	209 794	
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>12 563</b>	<b>1 496</b>	<b>11 972 147</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		400 867	22 837 084	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		125 537	568 925	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>526 404</b>	<b>23 406 009</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>599 118</b>	<b>602 079</b>	<b>47 986 159</b>	

# Amortissements

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	4 900 625	839 534		5 740 159
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>4 900 625</b>	<b>839 534</b>		<b>5 740 159</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	991 957	81 734		1 073 691
Installations techn. et outillage industriel	3 502 945	135 951		3 638 896
Inst. générales, agencements et divers	1 978 692	278 039		2 256 732
Matériel de transport	5 021			5 021
Mat. de bureau, informatique et mobil.	1 405 811	206 445		1 612 256
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>7 884 425</b>	<b>702 170</b>		<b>8 586 595</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>12 785 050</b>	<b>1 541 703</b>		<b>14 326 754</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	839 534		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>839 534</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	81 734		
Installations techniques et outillage industriel	135 951		
Installations générales, agencements et divers	278 039		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	206 445		
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>702 170</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 541 704</b>		

# Provisions Inscrites au Bilan

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	554 233           6 800	53 500	45 293	562 440
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>561 033</b>	<b>53 500</b>	<b>45 293</b>	<b>569 240</b>

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	1 815 871   14 107 369  4 618 254 29 824 414	   50 000  479 205 180 000	   400 867  533 111 711 104	1 815 871   13 756 502  4 564 347 29 293 311
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>50 365 909</b>	<b>709 205</b>	<b>1 645 082</b>	<b>49 430 032</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>50 926 941</b>	<b>762 705</b>	<b>1 690 375</b>	<b>49 999 271</b>
----------------------	-------------------	----------------	------------------	-------------------

# État des Échéances des Créances et Dettes

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	255 989		255 989
Autres immobilisations financières	312 936		312 936
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>568 925</b>		<b>568 925</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	11 584 560		11 584 560
Autres créances clients	6 269 685	6 269 685	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	20 871	20 871	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	118	118	
État - Impôts sur les bénéfiques			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	673 098	673 098	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	133 418	133 418	
État - Divers			
Groupe et associés	34 829 456	34 829 456	
Débiteurs divers	267 321	267 321	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>53 778 526</b>	<b>42 193 966</b>	<b>11 584 560</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>756 915</b>	<b>756 915</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>55 104 366</b>	<b>42 950 881</b>	<b>12 153 485</b>

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 321 436	361 436	960 000	
Emprunts et dettes financières divers	68 331		68 331	
Fournisseurs et comptes rattachés	9 734 324	9 734 324		
Personnel et comptes rattachés	2 370 992	2 370 992		
Sécurité sociale et autres organismes	1 392 477	1 392 477		
Impôts sur les bénéfiques				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 268 810	2 268 810		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	239 489	239 489		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	274 481	274 481		
Groupe et associés	7 015 104	7 015 104		
Autres dettes	970 637	970 637		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	177 145	177 145		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>25 833 225</b>	<b>24 804 894</b>	<b>1 028 332</b>	

# Charges à Payer

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	11 496
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	926 080
Dettes fiscales et sociales	2 419 707
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	120 164
Autres dettes	180 467
<b>TOTAL</b>	<b>3 657 914</b>

# Produits à Recevoir

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

<b>MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Montant</b>
<b>Immobilisations financières</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	695 272
Personnel	
Organismes sociaux	
État	133 418
Divers, produits à recevoir	86 069
Autres créances	69 053
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	<b>137 408</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 121 221</b>

# Charges et Produits Constatés d'Avance

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	756 915	177 145
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>756 915</b>	<b>177 145</b>

# Engagements Financiers

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	566 939
Autres engagements donnés :	912 627
Après du CIC Lyon pour CIC suisse renouvelée en 11/2022 jusqu'en 10/2023	912 627
- 900 000 CHF soit 912 627 EUR	

<b>TOTAL</b>	<b>1 479 566</b>
--------------	------------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	600 000
Autres engagements reçus :	

<b>TOTAL</b>	<b>600 000</b>
--------------	----------------

# Composition du Capital Social

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	101500	15
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	101500	15

# Crédit-Bail

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 747 522	13 920	1 761 442
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			1 137 031	5 220	1 142 251
- dotations de l'exercice			221 224	3 480	224 704
<b>TOTAL</b>			<b>389 267</b>	<b>5 220</b>	<b>394 487</b>

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			1 257 238	5 393	1 262 631
- dotations de l'exercice			261 507	3 595	265 103
<b>TOTAL</b>			<b>1 518 745</b>	<b>8 989</b>	<b>1 527 734</b>

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			223 226	3 595	226 821
- à plus d'un an et cinq ans au plus			103 730	5 393	109 123
- à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>			<b>326 956</b>	<b>8 989</b>	<b>335 944</b>

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			212 959	3 480	216 439
- à plus d'un an et cinq ans au plus			152 604	1 740	154 344
- à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>			<b>365 563</b>	<b>5 220</b>	<b>370 783</b>

Mont. pris en charge dans l'exercice			261 507	3 595	265 103
--------------------------------------	--	--	---------	-------	---------

Rappel : Redevance de crédit bail					265 103
-----------------------------------	--	--	--	--	---------

# Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 200 000
Emprunts et dettes financières divers	
<b>TOTAL</b>	<b>1 200 000</b>

# Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 27/03/23

Devise d'édition €

Taux prévisionnel d'imposition :

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
<b>Accroissements</b>	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
Autres :	
C3S	34 736

**TOTAL DES ACCROISSEMENTS**

**34 736**

<b>Allègements</b>	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés	132 861
Autres :	

**TOTAL DES ALLÈGEMENTS**

**132 861**

Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

# Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	1 837 561	425 460
Résultat exceptionnel (hors participation)	(411 829)	(95 353)
Résultat comptable (hors participation)	1 425 733	330 107

# Etats de gestion



# Capacité d'Autofinancement

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 27/03/23  
 Devise d'édition €

RUBRIQUES	31/12/2022	31/12/2021	Variation
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>3 498 533</b>	<b>3 469 105</b>	<b>29 428</b>

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	(12 817)	9 838	(22 656)
- Autres charges d'exploitation	383 393	345 678	37 714
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	745 896	583 690	162 206
- Charges financières	1 536 381	448 448	1 087 933
+ Produits exceptionnels	40	55 911	(55 871)
- Charges exceptionnelles	11 002	52 762	(41 760)
- Participation des salariés	110 717		110 717
- Impôts sur les bénéfices	271 377	22 320	249 057
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>1 918 782</b>	<b>3 249 337</b>	<b>(1 330 555)</b>

# Soldes Intermédiaires de Gestion

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 27/03/23

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	%	Net (N-1) 31/12/2021	%
Ventes de marchandises	926 742	2,2723	899 434	2,2098
-Coût d'achat des marchandises	408 737	1,0022	405 912	0,9973
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>518 005</b>	<b>1,2701</b>	<b>493 521</b>	<b>1,2125</b>
Production vendue	39 857 786	97,7277	39 801 814	97,7902
+ Production stockée				
- Déstockage de production				
+ Production immobilisée	342 631	0,8401	950 628	2,3356
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>40 200 418</b>	<b>98,5678</b>	<b>40 752 443</b>	<b>100,1258</b>
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>40 784 528</b>	<b>100,00</b>	<b>40 701 248</b>	<b>100,00</b>
- Consommation en provenance des tiers	18 447 307	45,2311	19 060 689	46,8307
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>22 271 115</b>	<b>54,6068</b>	<b>22 185 275</b>	<b>54,5076</b>
+ Subventions d'exploitation	3 246	0,008	2 000	0,0049
- Impôts et taxes	1 141 824	2,7997	1 101 390	2,706
- Charges de personnel	17 634 004	43,237	17 616 780	43,2831
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>3 498 533</b>	<b>8,5781</b>	<b>3 469 105</b>	<b>8,5233</b>
+ Reprises et transferts de charges	718 161	1,7609	265 604	0,6526
+ Autres produits	(12 817)	-0,0314	9 838	0,0242
- Dotations aux amortissements et provisions	2 074 408	5,0863	1 371 939	3,3708
- Autres charges	383 393	0,94	345 678	0,8493
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 746 076</b>	<b>4,2812</b>	<b>2 026 930</b>	<b>4,98</b>
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers	1 857 867	4,5553	583 690	1,4341
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	1 766 381	4,331	578 448	1,4212
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>1 837 561</b>	<b>4,5055</b>	<b>2 032 172</b>	<b>4,9929</b>
Produits exceptionnels	40	0,0001	55 911	0,1374
- Charges exceptionnelles	411 869	1,0099	72 305	0,1776
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(411 829)</b>	<b>-1,0098</b>	<b>(16 394)</b>	<b>-0,0403</b>
- Participation des salariés	110 717	0,2715		
- Impôt sur les bénéfices	271 377	0,6654	22 320	0,0548
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 043 639</b>	<b>2,5589</b>	<b>1 993 459</b>	<b>4,8978</b>
Produits de cession d'éléments d'actif				
- Valeur comptable éléments cédés	400 867	0,9829	19 544	0,048
<b>PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS</b>	<b>(400 867)</b>	<b>-0,9829</b>	<b>(19 544)</b>	<b>-0,048</b>

# Emplois et Ressources

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

EMPLOIS	Exercice N	Exercice N-1	RESSOURCES	Exercice N	Exercice N-1
Distribution mises en paiement au cours de l'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	1 918 782	3 249 337
Acquisit. d'élé. actif immobilisé			Cessions ou réductions d'élé. de l'actif immobilisé		
- immobilisations incorporelles	(89 278)	31 992	Cessions d'immobilisations:		
- immobilisations corporelles	1 161 299	3 231 307	- incorporelles		
- immobilisations financières	4 458 410	5 225 459	- corporelles		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Cessions ou réductions d'immobilisations financières		
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)			Augment. des capitaux propres:		
Remboursem. dettes financières			- capital ou apports	1 993 459	1 111 787
			- autres capitaux propres		12 984
			Augmentation dettes financières		
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>5 530 431</b>	<b>8 488 758</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>3 912 241</b>	<b>4 374 108</b>
<b>Variation du fonds de roulement net global (ressource nette)</b>			<b>Variation du fonds de roulement net global (emploi net)</b>	<b>1 618 190</b>	<b>4 114 650</b>

# Tableau de contrôle de la variation de trésorerie

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

<b>ACTIF</b>	<b>Ouverture</b>	<b>Clôture</b>	<b>Variation</b>
Valeur mobilières de placement			
Disponibilités	398 684	208 451	(190 233)
<b>Total I</b>	<b>398 684</b>	<b>208 451</b>	<b>(190 233)</b>
<b>PASSIF</b>	<b>Ouverture</b>	<b>Clôture</b>	<b>Variation</b>
Effets escomptés non échus			
Concours bancaires courants	1 507	1 272	(235)
<b>Total II</b>	<b>1 507</b>	<b>1 272</b>	<b>(235)</b>
<b>TOTAL (I - II)</b>	<b>397 176</b>	<b>207 179</b>	<b>(189 997)</b>

## Variation du Besoin en Fonds de Roulement Détaillée

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/03/23  
Devise d'édition €

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice N			Exercice N-1	Variation
	Besoins	Dégagement	Solde	Solde	%
<b>Variations EXPLOITATION</b>					
Variations des actifs d'exploitation :					
- stocks et en-cours	84 038		(84 038)	39 084	-315,02
- avances et acompt. versés sur comm.					
- créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploitation		1 711 209	1 711 209	671 000	155,02
Variation des dettes d'exploitation :					
- avances et acomptes reçus sur commandes en cours	735		(735)	(11 586)	-93,66
- dettes fournisseurs, cpt. rattachés et autres dettes d'exploitation	4 989 938		(4 989 938)	51 189	-9848,06
<b>TOTAL</b>	<b>5 074 711</b>	<b>1 711 209</b>			

<b>VARIATION NETTE EXPLOITATION I</b>	<b>(3 363 502)</b>	<b>749 687</b>	<b>-548,65</b>
---------------------------------------	--------------------	----------------	----------------

Variations HORS EXPLOITATION	Besoins	Dégagement	Solde	Exercice N-1	Variation
Variations des autres débiteurs	366 701		(366 701)	190 495	-292,5
Variations des autres créditeurs		1 281 133	1 281 133	(192 214)	-766,51
<b>TOTAL</b>	<b>366 701</b>	<b>1 281 133</b>			

<b>VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION II</b>	<b>914 432</b>	<b>(1 719)</b>	<b>-53291,</b>
---	----------------	----------------	----------------

<b>TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II)</b>					
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			(2 449 070)		
Dégagement net de fonds de roulement dans l'exercice				747 968	-100

Variations TRÉSORERIE	Besoins	Dégagement	Solde	Exercice N-1	Variation
Variations des disponibilités		190 233	190 233	(121 401)	-256,7
Var. concours banc. et solde crédit.		33 997	33 997	(110 840)	-130,67
<b>TOTAL</b>		<b>224 230</b>			

<b>VARIATION NETTE TRÉSORERIE III</b>	<b>224 230</b>	<b>(232 241)</b>	<b>-196,55</b>
---------------------------------------	----------------	------------------	----------------

<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>					
<b>TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II + III)</b>					
Emploi net			(2 224 840)		
Ressource nette				515 728	-100

**EVERIAL**

**Société par actions simplifiée au capital de 1 522 500 euros**  
**Siège social : 1691 avenue de l'Hippodrome**  
**69140 RILLIEUX LA PAPE**  
**350 553 863 RCS LYON**

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**DU 19 JUIN 2023**

L'an DEUX MILLE DIX VINGT ET TROIS, le 19 juin à 10 heures, au siège social,

Monsieur Michel GARCIA agissant en qualité de représentant légal de la SOCIETE DE PARTICIPATIONS FINANCIERES, Société Anonyme au capital de 440 000 € dont le siège est situé 1691 avenue de l'Hippodrome, 69140 RILLIEUX LA PAPE, immatriculée sous le numéro 344 209 911 au Registre du Commerce et des Sociétés de LYON, associée unique et Présidente de la société EVERIAL,

**I - A préalablement exposé ce qui suit :**

Monsieur Michel GARCIA, es qualité de représentant de la société SOCIETE DE PARTICIPATIONS FINANCIERES, Présidente associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé et sur les questions à l'ordre du jour.

Ces documents ont été tenus, au siège social, à la disposition du Commissaire aux Comptes, dans les délais légaux.

Le cabinet AGILI 3F, Commissaire aux Comptes, régulièrement convoqué, n'est pas représenté.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2022, le rapport de gestion du Président et le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, ont été communiqués à l'associée unique.

L'inventaire a été tenu à la disposition de l'associée unique au siège social.

**II - A pris les décisions suivantes :**

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus au Président et au Directeur Général,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Changement des statuts

**PREMIERE DECISION**

L'Associée unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2022, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président et au Directeur Général quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'associée unique approuve les dépenses et charges visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 83 023 euros et le montant de l'impôt correspondant.

## DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 043 639 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 043 639 euros
En totalité au crédit du compte report à nouveau	

Conformément à la loi, l'associée unique constate que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

<u>EXERCICES</u>	<u>DIVIDENDES</u>
31/12/2021	néant
31/12/2020	2 000 000
31/12/2019	néant

## TROISIEME DECISION

L'article 12 « DIRECTEURS GENERAUX » des statuts est modifié de la façon suivante :

### « ARTICLE 12 - DIRECTEURS GENERAUX

*I - Un ou plusieurs directeurs généraux peuvent être désignés par l'associé unique ou par la collectivité des associés.*

*Les directeurs généraux peuvent être des personnes physiques ou morales.*

*La durée des fonctions des directeurs généraux ne peut excéder celle du mandat du président.*

*Toutefois, en cas de décès, démission ou révocation du président, le ou les directeurs généraux conservent, sauf décision contraire de l'associé unique ou de la collectivité des associés, leurs fonctions et attributions jusqu'à la nomination du nouveau président.*

*Le mandat d'un directeur général ou du représentant permanent d'un directeur général, personne morale, prend fin de plein droit au jour où l'associé unique ou la collectivité des associés statuent sur les comptes de l'exercice au cours duquel il atteint l'âge de 80 ans.*

*Un directeur général peut, à tout moment, être révoqué par l'associé unique ou les associés.*

*II - Un directeur général est investi des mêmes pouvoirs de direction, de représentation vis-à-vis des tiers et d'administration que le président, sans qu'une délégation de pouvoirs ne soit nécessaire.*

*III - Au titre de ses fonctions, un directeur général peut percevoir une rémunération fixée par l'associé unique ou les associés. »*

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

## QUATRIEME DECISION

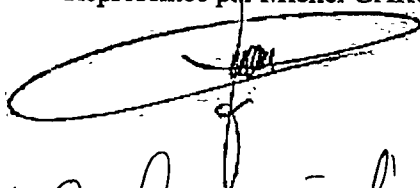
L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

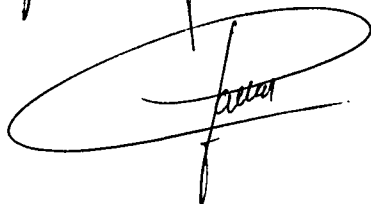
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

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

L'associée unique  
SOCIETE DE PARTICIPATIONS FINANCIERES  
Représentée par Michel GARCIA



*Certifié Conforme à l'original.*



**AGILI(3F)**

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie régionale de Lyon-Riom

69 boulevard des Canuts  
69004 LYON

S.A.S. au capital de 324 300 €  
SIREN 840 062 442 RCS LYON

*Certifié conforme*

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

**EVERIAL**

S.A.S. au capital de 1 522 500 €  
1691, avenue de l'hippodrome  
69140 RILLIEUX LA PAPE  
350 553 863 RCS LYON

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

*Exercice clos le 31 décembre 2022*

## **EVERIAL**

S.A.S. au capital de 1 522 500 €  
1691, avenue de l'hippodrome  
69140 RILLIEUX LA PAPE  
350 553 863 RCS LYON

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

*Exercice clos le 31 décembre 2022*

À l'Associé unique de la société EVERIAL,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EVERIAL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

#### **Fondement de l'opinion**

##### ***Référentiel d'audit***

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

##### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

**Société EVERIAL**

Rapport du Commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

La note de l'annexe intitulée « b) Participations et autres titres immobilisés » de la section « Règles et méthodes comptables », présente les modalités d'estimation et de dépréciation des titres de participation. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et des informations fournies dans l'annexe.

La note de l'annexe intitulée « e) Fonds de commerce » de la section « Règles et méthodes comptables », présente les modalités d'estimation et de dépréciation des fonds de commerce. Nos travaux ont consisté à apprécier les données et hypothèses sur lesquelles se fondent les estimations des valeurs d'inventaire, et l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

## **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 à l'Associée unique.

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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

## **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.

**Société EVERIAL**

Rapport du Commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

### **Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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

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

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

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

**Société EVERIAL**


Rapport du Commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

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

Fait à Lyon, le 30 mai 2023,

le Commissaire aux comptes

DocuSigned by:  
  
E24C9804F4014A6...

**AGILI(3F)**, représenté par  
Eric VILMINT

**Bilan Actif**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

EVERIAL SAS

Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	7 826 384	5 628 329	2 198 056	2 428 395
Fonds commercial	4 159 982	1 815 871	2 344 111	2 344 111
Autres immobilisations incorporelles	621 636	111 830	509 806	653 661
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>12 608 003</b>	<b>7 556 030</b>	<b>5 051 974</b>	<b>5 426 168</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	1 364		1 364	1 364
Constructions	1 705 105	1 073 691	631 414	550 999
Installations techniques, matériel et outillage industriel	4 136 743	3 638 896	497 847	528 047
Autres immobilisations corporelles	5 919 141	3 874 008	2 045 132	2 234 644
Immobilisations en cours	209 794		209 794	170 945
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>11 972 147</b>	<b>8 586 595</b>	<b>3 385 552</b>	<b>3 486 000</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	22 837 084	13 756 502	9 080 582	8 955 332
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	255 989		255 989	200 062
Autres immobilisations financières	312 936		312 936	436 329
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>23 406 008</b>	<b>13 756 502</b>	<b>9 649 506</b>	<b>9 591 722</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>47 986 159</b>	<b>29 899 127</b>	<b>18 087 032</b>	<b>18 503 890</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement	225 303		225 303	141 266
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>225 303</b>		<b>225 303</b>	<b>141 266</b>
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	17 854 245	4 564 347	13 289 898	14 276 475
Autres créances	35 924 281	29 293 311	6 630 970	6 602 925
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>53 778 526</b>	<b>33 857 658</b>	<b>19 920 868</b>	<b>20 879 401</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	208 451		208 451	398 684
Charges constatées d'avance	756 915		756 915	557 720
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>965 366</b>		<b>965 366</b>	<b>956 403</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>54 969 196</b>	<b>33 857 658</b>	<b>21 111 538</b>	<b>21 977 070</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>102 955 354</b>	<b>63 756 785</b>	<b>39 198 569</b>	<b>40 480 960</b>

**Bilan Passif**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

EVERIAL SAS

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 1 522 500	1 522 500	1 522 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 602 629	1 602 629
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	152 250	152 250
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	8 464 935	6 471 476
Résultat de l'exercice	1 043 639	1 993 459
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>12 785 952</b>	<b>11 742 314</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>12 785 952</b>	<b>11 742 314</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	569 240	561 033
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>569 240</b>	<b>561 033</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 321 436	1 287 439
Emprunts et dettes financières divers	7 083 436	4 848 862
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>8 404 872</b>	<b>6 136 300</b>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	10 152	10 887
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 734 324	10 426 193
Dettes fiscales et sociales	6 271 768	6 353 709
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	274 481	245 827
Autres dettes	970 637	4 619 939
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>17 251 209</b>	<b>21 645 667</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	177 145	384 759
<b>DETTES</b>	<b>25 843 377</b>	<b>28 177 613</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>39 198 569</b>	<b>40 480 960</b>

**Compte de Résultat (Première Partie)**

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises	926 740	2	926 742	899 434
Production vendue de biens				
Production vendue de services	39 735 617	122 169	39 857 786	39 801 814
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>40 662 357</b>	<b>122 171</b>	<b>40 784 528</b>	<b>40 701 248</b>
Production stockée			342 631	950 628
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			3 246	2 000
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			718 161	265 604
Autres produits			(12 817)	9 838
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>41 835 749</b>	<b>41 929 319</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]			492 775	366 829
Variation de stock de marchandises			(84 038)	39 084
Achats de matières premières et autres approvisionnements			63 913	61 761
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			18 383 395	18 998 929
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>18 856 044</b>	<b>19 466 602</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			<b>1 141 824</b>	<b>1 101 390</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			12 460 857	12 283 053
Charges sociales			5 173 147	5 333 727
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>17 634 004</b>	<b>17 616 780</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 595 203	1 479 165
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			479 205	(107 226)
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>2 074 408</b>	<b>1 371 939</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>383 393</b>	<b>345 678</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>40 089 673</b>	<b>39 902 389</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 746 076</b>	<b>2 026 930</b>

**Compte de Résultat (Seconde Partie)**

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 746 076</b>	<b>2 026 930</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	41 105	12 811
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	704 884	570 879
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 111 971	
Différences positives de change	(93)	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>1 857 867</b>	<b>583 690</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions	230 000	130 000
Intérêts et charges assimilées	1 535 960	448 448
Différences négatives de change	420	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>1 766 381</b>	<b>578 448</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>91 486</b>	<b>5 242</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>1 837 561</b>	<b>2 032 172</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	40	55 911
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>40</b>	<b>55 911</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 002	52 762
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	400 867	19 544
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>411 869</b>	<b>72 305</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(411 829)</b>	<b>(16 394)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	110 717	
Impôts sur les bénéfices	271 377	22 320
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>43 693 656</b>	<b>42 568 921</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>42 650 017</b>	<b>40 575 462</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>1 043 639</b>	<b>1 993 459</b>

EVERIAL

Période du 1/1/2022 au 31/12/2022

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

---

L'exercice clôturé au 31/12/2022 présente un montant total de bilan de 39 198 569€ et dégage un bénéfice de 1 043 639€.

Les comptes de la société EVERIAL ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L123-12 à L123-28) et les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels (ANC 2014-03 modifié par les règlements émis ultérieurement par l'Autorité des Normes Comptables).

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
- Indépendance des exercices.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### a) Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Logiciels	3 à 5 ans
Constructions	10 ans
Autres immobilisations incorporelles	3 ans
Agencements	10 ans
Installations techniques/mat et outillage	6 à 15 ans
Autres immobilisations corporelles	3 à 10 ans

### b) Participations et autres titres immobilisés

La valeur brute est constituée par leur coût d'achat. Lorsque la valeur économique est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### c) Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

EVERIAL

Période du 1/1/2022 au 31/12/2022

La valeur comptable des marchandises et approvisionnements comprend la valeur brute et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée selon les modalités indiquées ci-dessus et à la valeur de marché où la valeur de réalisation est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

#### **d) Créances**

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur comptable.

#### **e) Fonds de commerce**

Conformément à l'article 212-3.2 du règlement ANC 2014-3 relatif au Plan Comptable Général, sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

Conformément aux dispositions de l'article 214-15 du Plan Comptable Général, pour les fonds commerciaux dont la durée d'utilisation est non limitée, un test de dépréciation est réalisé au moins une fois par exercice même en l'absence d'indice de perte de valeur.

Au regard des projections de l'activité de la Société attachée au fonds de commerce au cours des prochaines années et d'une analyse de la valeur de marché de ce dernier, la société a comparé la valeur actuelle du fonds de commerce à sa valeur nette comptable. Le cas échéant, une provision pour dépréciation est constatée.

#### **f) Provisions pour risques et charges**

Les provisions pour risques et charges sont destinées à couvrir des risques et charges nettement précisés quant à leur objet, que des événements survenus ou en cours à la clôture de l'exercice rendent probables.

La Société peut être impliquée dans des procédures judiciaires, administratives ou réglementaires dans le cours normal de son activité.

Une provision au titre de ces différentes procédures est enregistrée par la Société dès lors qu'il existe une probabilité suffisante que de tels litiges entraîneront des coûts à la charge de la Société.

Bien que la société considère que ces litiges ne soient pas susceptibles d'avoir un effet défavorable significatif sur le bilan ou le résultat de la société, elle ne peut en prédire de façon certaine l'issue, ni donner de garantie à cet égard, ni prédire les conséquences financières qu'elle pourrait supporter du fait de la mise en œuvre de contre-expertises ou de procédures judiciaires.

EVERIAL

Période du 1/1/2022 au 31/12/2022

### INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

- **Convention de gestion centralisée de trésorerie**

La convention de trésorerie qui a été mise en place en 2016 pour tenir compte de la centralisation groupe des flux de trésorerie est toujours en vigueur.

- **Faits significatifs de l'exercice**

La société LET SERVICES dont EVERIAL détenait une participation de 50% a été liquidée le 01/03/2022 ce qui a engendré une perte de titres pour un montant de 400 867 € et une perte en compte courant de 702 103,55 €. Ces comptes étant dépréciés à 100%, ils ont fait l'objet d'une reprise de provision pour le même montant.

Le Crédit d'Impôt recherche évalué pour 2022 s'élève à 58 730€.

	31/12/N	N-1
CIR	58 730	124 932

EVERIAL a pris une participation de 20% du capital social de la société NUMEXO HOLDING pour un montant de 175 250€ et a pris un engagement de rachat sous condition financières des 80% du capital social de la société au plus tard à la fin du troisième trimestre 2028.

- **Engagements de retraite**

L'engagement de retraite au 31/12/2022 s'élève à 566 939 €, il a été calculé en retenant les hypothèses suivantes :

Convention collective		Prestataires de services	
Taux de charges sociales		42.43%	
Age de départ à la retraite		65 ans	
Tables de mortalité		Tables des années 2007-2009 publiées par l'INSEE	
Probabilité de présence Everial		Cadres	Non cadres
	16<>19 ans	19,56%	14,72%
	20<>24 ans	19,56%	28,62%
	25<>29 ans	19,56%	34,33%
	30<>34 ans	24,00%	34,33%
	35<>39 ans	29,92%	38,05%
	40<>44 ans	34,87%	43,01%
	45<>49 ans	39,90%	46,50%
	50<>54 ans	46,16%	50,70%
	55<>59 ans	54,06%	55,44%
	>60 ans	71,43%	57,71%
Evolution des salaires		2% par an	
Taux d'actualisation		3.1 %	

EVERIAL

Période du 1/1/2022 au 31/12/2022

- **Comptes consolidés et intégration fiscale**

Les comptes de la société EVERIAL sont intégrés dans les comptes consolidés du groupe S.P.F dont la société consolidante est la Société de Participations Financières SA –1691 Avenue de l'hippodrome – 69140 RILLIEUX LA PAPE. SIRET : 34420991100041.

La société EVERIAL fait partie du groupe fiscalement intégré dont la société mère est SPF. Chaque filiale est redevable vis-à-vis de la mère de la quote-part d'impôt qui aurait grevé son résultat si elle était imposable directement, les économies d'impôt restant acquises à la société mère.

- **Ventilation du chiffre d'affaires :**

	31/12/N			N-1		
	France	Export	Total	France	Export	Total
Ventes de marchandises	926 740	2	926 742	898 065	1 369	899 434
Production de biens						
Production de services	39 735 617	122 169	39 857 786	39 776 621	25 193	39 801 814
<b>TOTAL</b>	<b>40 750 108</b>	<b>34 420</b>	<b>40 784 528</b>	<b>40 674 686</b>	<b>26 562</b>	<b>40 701 248</b>

- **Résultat Exceptionnel**

Les charges exceptionnelles se décomposent comme suit :

Autres charges exceptionnelles s/ opérations de gestion	3 533
Pénalité et amendes	7 468
Charges exceptionnelles s/ opération en capital	400 867
Cessions immobilisations	
	<b>411 869</b>

Les produits exceptionnels se décomposent comme suit :

Cessions immobilisations	
Produits exceptionnels s/ opération de gestion	40
Produits exceptionnels s/ exercice antérieur	
	<b>40</b>

EVERIAL

Période du 1/1/2022 au 31/12/2022

<b>FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>	<b>Capitaux propres</b>	<b>Quote-part du capital détenu en pourcentage</b>	<b>Résultat du dernier exercice clos</b>
<i>Renseignements détaillés concernant les filiales et participations (plus de 50 % du capital détenu)</i>			
- SPGA	1 994 819	100%	483 121
- EVERIAL MONACO	189 589	100%	230 071
- Foncière de la Vilette	5 375 069	71.83%	(40 841)
- EVERIAL DOC	(1 827 693)	100%	(122 540)
- EVERIAL SUISSE	(67 489)	100%	429 255
- EVERIAL LTD	185 932	50.10%	72 968
- DUMBO WAREHOUSE	161 437-	50%	60 722
- CEPAL DATA	301 542	51%	33 902

- **Effectif**

<b>EFFECTIFS</b>	<b>Personnel salarié</b>	<b>Personnel mis à disposition de l'entreprise</b>
Cadres	111	
Agents de maîtrise	47	
Employés	151	
Apprenti	3	
<b>TOTAL</b>	<b>312</b>	

**Immobilisations**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

EVERIAL SAS

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	12 142 664		1 126 073
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>12 142 664</b>		<b>1 126 073</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains	1 364		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	1 542 955		162 149
Installations techniques et outillage industriel	4 030 992		106 246
Installations générales, agencements et divers	3 692 837		179 166
Matériel de transport	5 021		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 926 310		115 807
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	170 945		52 413
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>11 370 425</b>		<b>615 781</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	23 062 701		175 250
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	636 391		58 071
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>23 699 092</b>		<b>233 321</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>47 212 181</b>		<b>1 975 174</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	586 555	74 179	12 608 003	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>586 555</b>	<b>74 179</b>	<b>12 608 003</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains			1 364	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			1 705 105	
Install. techn., matériel et out. industriels	495		4 136 743	
Inst. générales, agencements et divers			3 872 003	
Matériel de transport			5 021	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			2 042 117	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	12 068	1 496	209 794	
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>12 563</b>	<b>1 496</b>	<b>11 972 147</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		400 867	22 837 084	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		125 537	568 925	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>526 404</b>	<b>23 406 009</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>599 118</b>	<b>602 079</b>	<b>47 986 159</b>	

**Amortissements**

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	4 900 625	839 534		5 740 159
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>4 900 625</b>	<b>839 534</b>		<b>5 740 159</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	991 957	81 734		1 073 691
Installations techn. et outillage industriel	3 502 945	135 951		3 638 896
Inst. générales, agencements et divers	1 978 692	278 039		2 256 732
Matériel de transport	5 021			5 021
Mat. de bureau, informatique et mobil.	1 405 811	206 445		1 612 256
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>7 884 425</b>	<b>702 170</b>		<b>8 586 595</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>12 785 050</b>	<b>1 541 703</b>		<b>14 326 754</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	839 534		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>839 534</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	81 734		
Installations techniques et outillage industriel	135 951		
Installations générales, agencements et divers	278 039		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	206 445		
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>702 170</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 541 704</b>		

**Provisions Inscrites au Bilan**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

EVERIAL SAS

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				

Provisions pour litiges	554 233	53 500	45 293	562 440
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	6 800			6 800
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>561 033</b>	<b>53 500</b>	<b>45 293</b>	<b>569 240</b>

Prov. sur immobilisations incorporelles	1 815 871			1 815 871
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	14 107 369	50 000	400 867	13 756 502
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	4 618 254	479 205	533 111	4 564 347
Autres provisions pour dépréciation	29 824 414	180 000	711 104	29 293 311
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>50 365 909</b>	<b>709 205</b>	<b>1 645 082</b>	<b>49 430 032</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>50 926 941</b>	<b>762 705</b>	<b>1 690 375</b>	<b>49 999 271</b>
----------------------	-------------------	----------------	------------------	-------------------

**État des Échéances des Créances et Dettes**

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	255 989		255 989
Autres immobilisations financières	312 936		312 936
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>568 925</b>		<b>568 925</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	11 584 560		11 584 560
Autres créances clients	6 269 685	6 269 685	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	20 871	20 871	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	118	118	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	673 098	673 098	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	133 418	133 418	
État - Divers			
Groupe et associés	34 829 456	34 829 456	
Débiteurs divers	267 321	267 321	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>53 778 526</b>	<b>42 193 966</b>	<b>11 584 560</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>756 915</b>	<b>756 915</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>55 104 366</b>	<b>42 950 881</b>	<b>12 153 485</b>

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 321 436	361 436	960 000	
Emprunts et dettes financières divers	68 331		68 331	
Fournisseurs et comptes rattachés	9 734 324	9 734 324		
Personnel et comptes rattachés	2 370 992	2 370 992		
Sécurité sociale et autres organismes	1 392 477	1 392 477		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 268 810	2 268 810		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	239 489	239 489		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	274 481	274 481		
Groupe et associés	7 015 104	7 015 104		
Autres dettes	970 637	970 637		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	177 145	177 145		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>25 833 225</b>	<b>24 804 894</b>	<b>1 028 332</b>	

**Charges à Payer**

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition €

<b>MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Montant</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	11 496
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	926 080
Dettes fiscales et sociales	2 419 707
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	120 164
Autres dettes	180 467
<b>TOTAL</b>	<b>3 657 914</b>

**Produits à Recevoir**

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition €

<b>MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Montant</b>
<b>Immobilisations financières</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	695 272
Personnel	
Organismes sociaux	
État	133 418
Divers, produits à recevoir	86 069
Autres créances	69 053
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	<b>137 408</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 121 221</b>

# Charges et Produits Constatés d'Avance

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	756 915	177 145
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>756 915</b>	<b>177 145</b>

**Engagements Financiers**

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition €

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	566 939
Autres engagements donnés :	912 627
Après du CIC Lyon pour CIC suisse renouvelée en 11/2022 jusqu'en 10/2023	912 627
- 900 000 CHF soit 912 627 EUR	

<b>TOTAL</b>	<b>1 479 566</b>
--------------	------------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	600 000
Autres engagements reçus :	

<b>TOTAL</b>	<b>600 000</b>
--------------	----------------

## Composition du Capital Social

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition €

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	101500	15
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	101500	15

**Crédit-Bail**

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 747 522	13 920	1 761 442
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			1 137 031	5 220	1 142 251
- dotations de l'exercice			221 224	3 480	224 704
<b>TOTAL</b>			<b>389 267</b>	<b>5 220</b>	<b>394 487</b>

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			1 257 238	5 393	1 262 631
- dotations de l'exercice			261 507	3 595	265 103
<b>TOTAL</b>			<b>1 518 745</b>	<b>8 989</b>	<b>1 527 734</b>

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			223 226	3 595	226 821
- à plus d'un an et cinq ans au plus			103 730	5 393	109 123
- à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>			<b>326 956</b>	<b>8 989</b>	<b>335 944</b>

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			212 959	3 480	216 439
- à plus d'un an et cinq ans au plus			152 604	1 740	154 344
- à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>			<b>365 563</b>	<b>5 220</b>	<b>370 783</b>

Mont. pris en charge dans l'exercice			261 507	3 595	265 103
--------------------------------------	--	--	---------	-------	---------

Rappel : Redevance de crédit bail					265 103
-----------------------------------	--	--	--	--	---------

**Dettes Garanties par des Sûretés Réelles**

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 200 000
Emprunts et dettes financières divers	
<b>TOTAL</b>	<b>1 200 000</b>

**Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts**

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition €

Taux prévisionnel d'imposition :

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
<b>Accroissements</b>	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
Autres :	
C3S	34 736

**TOTAL DES ACCROISSEMENTS****34 736**

<b>Allègements</b>	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés	132 861
Autres :	

**TOTAL DES ALLÈGEMENTS****132 861**

Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

**Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices**

EVERIAL SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition €

<b>RÉPARTITION</b>	<b>Résultats avant impôts</b>	<b>Impôts</b>
Résultat courant	1 837 561	425 460
Résultat exceptionnel (hors participation)	(411 829)	(95 353)
Résultat comptable (hors participation)	1 425 733	330 107