

RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 80344
Numéro SIREN : 439 363 276
Nom ou dénomination : LABORATOIRES CIAM

Ce dépôt a été enregistré le 16/11/2021 sous le numéro de dépôt B2021/013116



1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2021

Page 19

SAS LABORATOIRES CIAM

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 1021 AVENUE ANDRE LASQUIN

74700 SALLANCHES

Durée de l'exercice précédent 12

Numéro SIRET* 4 3 9 3 6 3 2 7 6 0 0 0 1 5

Exercice N clos le: 3 0 0 4 2 0 2 1 N-1 3 0 0 4 2 0 2 0

CERTIFIÉ PAR LE PRESIDENT

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Table of the Balance Sheet (Actif) with columns: Brut (1), Amortissements, provisions (2), Net (3), Net (4). Rows include Capital souscrit non appelé, Immobilisations incorporelles, Immobilisations corporelles, Immobilisations financières, Stocks, Créances, and Comptes de régularisation.

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : **SAS LABORATOIRES CIAM**

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		30-04-21		Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :398...000.....)	DA	398 000	398 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	39 800	39 800	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	610 953	534 235	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	16 986	76 718	
	Subventions d'investissement	DJ	32 789		
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	1 098 527	1 048 753	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	310 931	302 519	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		834	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	122 176	159 785	
	Dettes fiscales et sociales	DY	149 978	194 768	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		105 921	
Autres dettes	EA	7 177	976		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	590 262	764 804		
	Ecarts de conversion passif *	(V)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 688 789	1 813 557	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	400 697	550 108		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise :		SAS LABORATOIRES CIAM				Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N 30.04.21				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
		FA	FB	FC	FD	FE	FF		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*								
	Production vendue	{ biens* services*	FD	494 836	FE	1 229 300	FF	1 724 136	
			FG	254	FH	2 562	FI	2 816	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	495 090	FK	1 231 861	FL	1 726 952	1 798 302	
	Production stockée*					FM	(31 696)	21 007	
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	25 449	3 459	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	17 206	76 310	
	Autres produits (1) (11)					FQ	5 686	3 702	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 743 596	1 902 779		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	277 400	321 278	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	15 805	(9 241)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	475 621	502 636	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	38 815	48 963	
	Salaires et traitements*					FY	581 753	586 669	
	Charges sociales (10)					FZ	216 165	208 598	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	113 433	113 645
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	454	23 971	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 719 445	1 796 520		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	24 151	106 259			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)				GP					
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 902	5 565	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)				GU	2 902	5 565			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(2 902)	(5 565)			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	21 249	100 694			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quatre

Désignation de l'entreprise : SAS LABORATOIRES CIAM		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	5 898
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	5 898
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	4 683
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 668
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	7 352
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(1 453)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	2 810 23 976
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 749 495 1 902 779
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 732 509 1 826 061
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	16 986 76 718
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	Dont { - Crédit bail mobilier *	HP	
	{ - 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	
(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	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	17 206 27 761
(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	205 180
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	A9	
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A7	
(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
Indemnités résiliation contrat		4 684	
VNC actif		2 668	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : SAS LABORATOIRES CIAM										Néant		*		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations						
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	758 984	KE		KF				
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants L9]			KJ		KK		KL				
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants M1]			KM		KN		KO				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *					KP	24 202	KQ		KR				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				[Dont Composants M3 9 270]	KS	790 634	KT		KU		47 354		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *					KV	410 686	KW		KX		7 350	
		Matériel de transport *					KY	6 931	KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	61 010	LC		LD		2 875	
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes					LK	39 990	LL		LM				
	TOTAL III					LN	1 333 453	LO		LP		57 579		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
Autres participations					8U	140	8V		8W					
Autres titres immobilisés					IP		IR		IS					
Prêts et autres immobilisations financières					IT		IU		IV					
TOTAL IV					LQ	140	LR		LS					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	2 092 578	ØH		ØJ		57 579			
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		3		4				
		1				2								
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	758 984	LW	758 984	IX	758 984	
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF		
	Inst. gales, agenct. et am. des constructions					IS		MG	24 202	MH	24 202	MI	24 202	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	837 988	MK	837 988	ML	837 988	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenct. aménagements divers					IU	2 937	MM	415 100	MN	415 100	MO	415 100
		Matériel de transport					IV		MP	6 931	MQ	6 931	MR	6 931
	Matériel de bureau et mobilier informatique					IW	1 656	MS	62 229	MT	62 229	MU	62 229	
	Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA		NB		
Avances et acomptes					NC		ND	39 990	NE	39 990	NF	39 990		
TOTAL III					IY	4 592	NG	1 386 441	NH	1 386 441	NI	1 386 441		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations					IØ		ØX	140	ØY	140	ØZ	140	
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F		2G		
	TOTAL IV					I3		NJ	140	NK	140	2H	140	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	4 592	ØL	2 145 565	ØM	2 145 565		

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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

ALLIANCE CONSEIL

Désignation de l'entreprise : SAS LABORATOIRES CIAM												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 afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice							
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY			EL			EM			EN							
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE 378 509			PF 31 842			PG			PH 410 351							
Terrains			PI			PJ			PK			PL							
Constructions			PM			PN			PO			PQ							
Sur sol propre			PR			PS			PT			PU							
Sur sol d'autrui			PV 22 576			PW 455			PX			PY 23 031							
Inst. générales, agencements et aménagement des constructions			PZ 607 515			QA 57 688			QB			QC 665 203							
Installations techniques, matériel et outillage industriels			QD 244 352			QE 18 691			QF 336			QG 262 707							
Autres			QH 6 931			QI			QJ			QK 6 931							
immobilisations			Matériel de transport			QJ			QK			QL 49 821							
corporelles			Matériel de bureau et informatique, mobilier			QM 4 757			QN 1 588			QO 52 989							
Embballages récupérables et divers			QP			QR			QS			QT							
TOTAL III			QU 931 195			QV 81 591			QW 1 924			QX 1 010 862							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)			ØN 1 309 704			ØP 113 433			ØQ 1 924			ØR 1 421 214							
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 établissement TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	N7	N8	N9	N10	N11	N12	N13				
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	Q9	Q10	Q11	Q12	Q13	Q14	Q15				
Constructions		Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13				
Sur sol propre		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	S5	S6	S7	S8	S9	S10	S11				
Sur sol d'autrui		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14	T15	T16				
Autres immobilisations corporelles		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	U8	U9	U10	U11	U12	U13	U14				
Inst. gales, agenc et am. des const.		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	V6	V7	V8	V9	V10	V11	V12				
Mat. bureau et inform. mobilier		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	W4	W5	W6	W7	W8	W9	W10				
Embballages récup. et divers		W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X9	X10	X11	X12	X13	X14	X15				
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL			NM			NO											
Total général (I+II+III+IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV											
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW			NY			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.

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

ALLIANCE CONSEIL

Désignation de l'entreprise : SAS LABORATOIRES CIAM

Néant *

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
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
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	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	5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
	- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF		
	- financières	UG	UH		
	- 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 C.G.I.

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

Désignation de l'entreprise : SAS LABORATOIRES CIAM

Néant *

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		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	378 314		378 314						
	Créance représentative de titres / Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	673		673						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	21 167		21 167					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	40 455		40 455					
	Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN								
		Divers	VP	24 192		24 192					
	Groupe et associés (2)	VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	1 848		1 848						
	Charges constatées d'avance	VS	17 007		17 007						
	TOTAUX		VT	483 656	VU	483 656	VV				
RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE									
	(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	459		459						
	à plus de 1 an à l'origine	VH	310 472		120 907		189 565				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	122 176		122 176						
Personnel et comptes rattachés		8C	76 550		76 550						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	58 665		58 665						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	2 470		2 470						
Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	12 293		12 293						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	7 177		7 177						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	590 262	VZ	400 697		189 565				
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	100 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	91 490	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 688 789.48 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 726 951.72 Euros et dégageant un bénéfice de 16 985.92 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/05/2020 au 30/04/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Informations générales complémentaires

Compte tenu de la date de clôture de l'exercice social, l'évènement COVID-19 n'a pas de conséquences particulières et significatives sur les comptes annuels arrêtés.

Les prévisions d'activité pour l'exercice 2021-2022 ne remettent pas en cause l'hypothèse de continuité d'exploitation de la société.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	758 984		
TOTAL			
Installations générales agencements aménagements des constructions	24 202		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	790 634		47 354
Installations générales agencements aménagements divers	410 686		7 350
Matériel de transport	6 931		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	61 010		2 875
Avances et acomptes	39 990		
TOTAL	1 333 453		57 579
Autres participations	140		
TOTAL	140		
TOTAL GENERAL	2 092 578		57 579

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			758 984	758 984
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements constr.			24 202	24 202
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			837 988	837 988
Installations générales agencements aménagements divers		2 937	415 100	415 100
Matériel de transport			6 931	6 931
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 656	62 229	62 229
Avances et acomptes			39 990	39 990
TOTAL		4 592	1 386 441	1 386 441
Autres participations			140	140
TOTAL			140	140
TOTAL GENERAL		4 592	2 145 565	2 145 565

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	378 509	31 842		410 351
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements constr.	22 576	455		23 031
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	607 515	57 688		665 203
Installations générales agencements aménagements divers	244 352	18 691	336	262 707
Matériel de transport	6 931			6 931
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	49 821	4 757	1 588	52 989
TOTAL	931 195	81 591	1 924	1 010 862
TOTAL GENERAL	1 309 704	113 433	1 924	1 421 214

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	31 842				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	455				
Instal.techniques matériel outillage indus.	56 229	1 459			
Instal.générales agenc.aménag.divers	18 691				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 757				
TOTAL	80 132	1 459			
TOTAL GENERAL	111 974	1 459			

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	378 314	378 314	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	673	673	
Impôts sur les bénéfices	21 167	21 167	
Taxe sur la valeur ajoutée	40 455	40 455	
Divers état et autres collectivités publiques	24 192	24 192	
Débiteurs divers	1 848	1 848	
Charges constatées d'avance	17 007	17 007	
TOTAL	483 656	483 656	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	459	459		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	310 472	120 907	189 565	
Fournisseurs et comptes rattachés	122 176	122 176		
Personnel et comptes rattachés	76 550	76 550		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 665	58 665		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 470	2 470		
Autres impôts taxes et assimilés	12 293	12 293		
Autres dettes	7 177	7 177		
TOTAL	590 262	400 697	189 565	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	91 490			

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
	20.0000	19 900			19 900

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	26 713
Total	26 713

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	459
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 228
Dettes fiscales et sociales	113 271
Autres dettes	794
Total	131 752

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 007
Total	17 007

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	2
Employés	16
Total	19

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		177 458
Emp.152 209 € SG hypothèque 1 rang s/imm	35 459	
Emp.238 864 € SG hypothèque 2 rang s/immo.	116 482	
Emprunt 75000 € CM Nantissement fds comm	11 426	
Emprunt 71 000 € SG Nantissement fds comm	4 833	
Emprunt 50962 € SG Nantissement fds comm.	9 258	
Echeance COVID reportées 04/20 - 09/20		
Total (1)		177 458

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société a signé un accord particulier en matière d'engagements de retraite avec la société GENERALI France

le montant de l'épargne s'élève à 59 004.17 € au 31/12/2020.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

IFC au 30/04/2021 :

- Salariés de + 55 ans : 15 524 €

- Salariés de - 55 ans : 54 697 €

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021



LABORATOIRES CIAM
Société par actions simplifiée
au capital de 398 000 euros
Siège social : 1621 avenue André Lasquin, 74700 SALLANCHES
439363276 RCS ANNECY

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE ET
EXTRAORDINAIRE DU 21 OCTOBRE 2021**

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2021 s'élevant à 16 986,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 16 986,00 euros

En totalité au compte "autres réserves".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle et Extraordinaire du 21 octobre 2021

Cette résolution est adoptée par 1830 voix ayant voté pour, 1550 voix ayant voté contre et 0 voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
Le Président,
Monsieur Jean-Pierre URBAIN



LABORATOIRES CIAM

Société par Actions Simplifiée au capital de 398 000 €uros

Siège social
1621 avenue André Lasquin
74700 SALLANCHES

SIREN 439 363 276 RCS ANNECY

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/04/2021

Société inscrite au tableau de l'Ordre des experts-comptables de la région Rhône-Alpes
Inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la C.R.C.C. de Chambéry

473 avenue des Mélèzes - BP 40 - 74311 THYEZ Cedex
Tél. +33(0)4 50 98 77 88 - E-mail : fidexpert.sa@fidexpert-savoie.com

Société à Responsabilité limitée au capital de 51 000 € - Siren 408 730 620 RCS Annecy

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LABORATOIRES CIAM relatifs à l'exercice clos le 30 avril 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Informations générales complémentaires » de l'annexe des comptes annuels relative à la crise sanitaire de la Covid-19.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, l'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.

La note « Evaluation des produits et en cours » de l'annexe décrit les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des stocks et en cours. Nos travaux ont principalement consisté à apprécier le caractère approprié de ces règles et méthodes comptables, à en vérifier, par sondages, la correcte application et, à apprécier le caractère raisonnable des estimations effectuées.

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

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du Code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit Code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

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

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

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

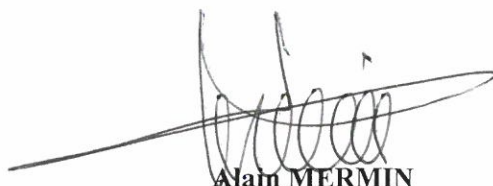
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Ce rapport est daté du 30 septembre 2021, date de remise et d'exploitation des derniers documents nécessaires à l'accomplissement de notre mission.

Fait à THYEZ, le 30 septembre 2021
Pour la société FIDEXPERT AUDIT

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke extending to the left.

Alain MERMIN
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/04/2021 12			Exercice N-1 30/04/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	7 913	7 913		399	399	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	751 071	402 438	348 633	380 076	31 443	8.27
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	24 202	23 031	1 171	1 626	455	27.99
	Installations techniques, matériel et outillage	837 988	665 203	172 785	183 119	10 334	5.64
	Autres immobilisations corporelles	484 260	322 628	161 633	177 523	15 891	8.95
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes	39 990		39 990	39 990		
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	140		140	140		
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	2 145 565	1 421 214	724 351	782 873	58 522	7.48	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	108 281		108 281	124 085	15 805	12.74
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	230 524		230 524	262 220	31 696	12.09
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	989		989	2 949	1 960	66.46
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	378 314		378 314	379 921	1 607	0.42
	Autres créances	88 335		88 335	23 570	64 765	274.78
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	140 989		140 989	213 507	72 518	33.97	
Charges constatées d'avance (3)	17 007		17 007	24 431	7 423	30.39	
Total III	964 438		964 438	1 030 683	66 245	6.43	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 110 003	1 421 214	1 688 789	1 813 557	124 767	6.88	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/04/2021	12	Exercice N-1		Ecart N / N-1	
				30/04/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 398 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	398 000		398 000			
	Réserves						
	Réserve légale	39 800		39 800			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	610 953		534 235	76 718	14.36	
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	16 986		76 718	59 732	77.86	
Subventions d'investissement	32 789			32 789			
Provisions réglementées							
Total I	1 098 527		1 048 753	49 775	4.75		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	310 931		302 519	8 411	2.78	
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			834	834	100.00	
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 176		159 785	37 609	23.54		
Dettes fiscales et sociales	149 978		194 768	44 790	23.00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			105 921	105 921	100.00		
Autres dettes	7 177		976	6 201	635.18		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	590 262		764 804	174 542	22.82	
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 688 789		1 813 557	124 767	6.88	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

400 697

550 108

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/04/2021 12			Exercice N-1 30/04/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	494 836	1 229 300	1 724 136	1 793 236	69 100	3.85
Production vendue de services	254	2 562	2 816	5 066	2 250	44.41
Chiffre d'affaires NET	495 090	1 231 861	1 726 952	1 798 302	71 350	3.97
Production stockée			31 696	21 007	52 703	250.89
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			25 449	3 459	21 990	635.80
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			17 206	76 310	59 104	77.45
Autres produits			5 686	3 702	1 984	53.58
Total des Produits d'exploitation (I)			1 743 596	1 902 779	159 183	8.37
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			277 400	321 278	43 878	13.66
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			15 805	9 241	25 046	271.03
Autres achats et charges externes *			475 621	502 636	27 016	5.37
Impôts, taxes et versements assimilés			38 815	48 963	10 148	20.73
Salaires et traitements			581 753	586 669	4 916	0.84
Charges sociales			216 165	208 598	7 567	3.63
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			113 433	113 645	212	0.19
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			454	23 971	23 518	98.11
Total des Charges d'exploitation (II)			1 719 445	1 796 520	77 075	4.29
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			24 151	106 259	82 108	77.27
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/04/2021	12	30/04/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 902		5 565		2 664	47.86
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 902		5 565		2 664	47.86
2. Résultat financier (V-VI)	2 902		5 565		2 664	47.86
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	21 249		100 694		79 445	78.90
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 898				5 898	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	5 898				5 898	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 683				4 683	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 668				2 668	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	7 352				7 352	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 453				1 453	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	2 810		23 976		21 166	88.28
Total des produits (I+III+V+VII)	1 749 495		1 902 779		153 285	8.06
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 732 509		1 826 061		93 553	5.12
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	16 986		76 718		59 732	77.86

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le compte rendu de mission

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 688 789.48 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 726 951.72 Euros et dégagant un bénéfice de 16 985.92 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/05/2020 au 30/04/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Informations générales complémentaires

Compte tenu de la date de clôture de l'exercice social, l'évènement COVID-19 n'a pas de conséquences particulières et significatives sur les comptes annuels arrêtés.

Les prévisions d'activité pour l'exercice 2021-2022 ne remettent pas en cause l'hypothèse de continuité d'exploitation de la société.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	758 984		
TOTAL	758 984		
Installations générales agencements aménagements des constructions	24 202		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	790 634		47 354
Installations générales agencements aménagements divers	410 686		7 350
Matériel de transport	6 931		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	61 010		2 875
Avances et acomptes	39 990		
TOTAL	1 333 453		57 579
Autres participations	140		
TOTAL	140		
TOTAL GENERAL	2 092 578		57 579

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			758 984	758 984
TOTAL			758 984	758 984
Installations générales agencements aménagements constr.			24 202	24 202
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			837 988	837 988
Installations générales agencements aménagements divers		2 937	415 100	415 100
Matériel de transport			6 931	6 931
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 656	62 229	62 229
Avances et acomptes			39 990	39 990
TOTAL		4 592	1 386 441	1 386 441
Autres participations			140	140
TOTAL			140	140
TOTAL GENERAL		4 592	2 145 565	2 145 565

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	378 509	31 842		410 351
TOTAL	378 509	31 842		410 351
Installations générales agencements aménagements constr.	22 576	455		23 031
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	607 515	57 688		665 203
Installations générales agencements aménagements divers	244 352	18 691	336	262 707
Matériel de transport	6 931			6 931
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	49 821	4 757	1 588	52 989
TOTAL	931 195	81 591	1 924	1 010 862
TOTAL GENERAL	1 309 704	113 433	1 924	1 421 214

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	31 842				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	455				
Instal.techniques matériel outillage indus.	56 229	1 459			
Instal.générales agenc.aménag.divers	18 691				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 757				
TOTAL	80 132	1 459			
TOTAL GENERAL	111 974	1 459			

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	378 314	378 314	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	673	673	
Impôts sur les bénéfices	21 167	21 167	
Taxe sur la valeur ajoutée	40 455	40 455	
Divers état et autres collectivités publiques	24 192	24 192	
Débiteurs divers	1 848	1 848	
Charges constatées d'avance	17 007	17 007	
TOTAL	483 656	483 656	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	459	459		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	310 472	120 907	189 565	
Fournisseurs et comptes rattachés	122 176	122 176		
Personnel et comptes rattachés	76 550	76 550		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 665	58 665		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 470	2 470		
Autres impôts taxes et assimilés	12 293	12 293		
Autres dettes	7 177	7 177		
TOTAL	590 262	400 697	189 565	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	91 490			

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
	20.0000	19 900			19 900

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	26 713
Total	26 713

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	459
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 228
Dettes fiscales et sociales	113 271
Autres dettes	794
Total	131 752

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 007
Total	17 007

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	2
Employés	16
Total	19

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		177 458
Emp.152 209 € SG hypothéque 1 rang s/imm	35 459	
Emp.238 864 € SG hypothèque 2 rang s/imm.	116 482	
Emprunt 75000 € CM Nantissement fds comm	11 426	
Emprunt 71 000 € SG Nantissement fds comm	4 833	
Emprunt 50962 € SG Nantissement fds comm.	9 258	
Echeance COVID reportées 04/20 - 09/20		
Total (1)		177 458

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société a signé un accord particulier en matière d'engagements de retraite avec la société GENERALI France
le montant de l'épargne s'élève à 59 004.17 € au 31/12/2020.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

IFC au 30/04/2021 :

- Salariés de + 55 ans : 15 524 €
- Salariés de - 55 ans : 54 697 €