RCS : NIMES
Code greffe : 3003

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 02314
Numéro SIREN : 528 986 086
Nom ou dénomination : TECNEA

Ce dépôt a été enregistré le 12/05/2022 sous le numéro de dépôt B2022/004477

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

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : **SAS TECNEA**
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12
Adresse de l'entreprise : Serignac 30260 ORTHOUX-SERIGNAC-QUILHAN
Durée de l'exercice précédent * 12
Numéro SIRET * 5 2 8 9 8 6 0 8 6 0 0 0 1 5 Néant ☐ *

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le 31122021 Net 3	N-1 31122020 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement*	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	448 942	AG	213 988	234 953	284 311
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	4 180	AK		4 180	581
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP	2 563	AQ	1 139	1 424	1 680
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	30 139	AS	10 543	19 597	20 829
	Autres immobilisations corporelles	AT	743 028	AU	482 432	260 596	333 858
	Immobilisations en cours	AV	2 200	AW		2 200	
	Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	792 050	CV		792 050	791 939
	Créances rattachées à des participations	BB	285 724	BC		285 724	305 892
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	66 446	BI		66 446	63 752
	TOTAL (II)	BJ	**2 375 272**	BK	**708 102**	**1 667 170**	**1 802 842**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	8 323	BM		8 323	13 963
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	2 269 071	BY		2 269 071	1 821 214
	Autres créances (3)	BZ	854 863	CA		854 863	220 697
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			179 254
	Disponibilités	CF	286 002	CG		286 002	801 937
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	79 979	CI		79 979	49 978
	TOTAL (III)	CJ	**3 498 238**	CK		**3 498 238**	**3 087 043**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CQ	**5 873 511**	1A	**708 102**	**5 165 408**	**4 889 885**

Renvois : (1) Dont droit au bail : (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 285 724 (3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

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

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

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

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise SAS TECNEA — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 345 240)	DA	345 240	345 240
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	34 524	34 524
	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	2 319 515	2 047 195
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**249 179**	**272 320**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**2 948 458**	**2 699 279**
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	36 261	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	**36 261**	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	803 816	937 812
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	97 500	97 500
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	465 658	144 078
	Dettes fiscales et sociales	DY	773 636	597 847
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	5 708	1 321
	Autres dettes	EA	34 371	412 049
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**2 180 689**	**2 190 606**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**5 165 408**	**4 889 885**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 157 383	2 108 172
(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.

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

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2022

Désignation de l'entreprise : **SAS TECNEA** — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	3 444 151	FH		FI	3 444 151	3 191 003
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**3 444 151**	FK		FL	**3 444 151**	**3 191 003**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN	23 209	581
	Subventions d'exploitation					FO	7 333	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	30 591	54 769
	Autres produits (1) (11)					FQ	11	451
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**3 505 295**	**3 246 804**
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	170	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	5 640	(13 963)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 498 506	1 168 185
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	45 278	41 921
	Salaires et traitements *					FY	1 031 614	1 112 049
	Charges sociales (10)					FZ	429 433	506 165
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	163 308	168 694
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	36 261	
	Autres charges (12)					GE	7 052	4 947
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**3 217 262**	**2 987 998**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**288 033**	**258 806**
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	1 935	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		399
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	**1 935**	**399**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 155	2 218
	Différences négatives de change					GS	205	207
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**2 360**	**2 425**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**(425)**	**(2 026)**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**287 608**	**256 780**

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

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

4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2022

Désignation de l'entreprise **SAS TECNEA** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	130	5 329
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	6 300	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**6 430**	**5 329**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	17 361	14 412
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	6 427	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**23 788**	**14 412**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**(17 357)**	**(9 082)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	21 071	(24 622)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**3 513 660**	**3 252 533**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**3 264 481**	**2 980 212**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**249 179**	**272 320**
RENVOIS (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)	1G		
(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)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	1 935	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		8 200
(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	30 591	54 769
(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	7 036	3 457
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	23 788	6 430

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

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

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

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2022

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise **SAS TECNEA** — Néant ☐*

CADRE A — IMMOBILISATIONS

				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2	Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL I**	CZ		D8	D9
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL II**	KD	**425 733**	KE	KF **27 389**
CORPORELLES	Terrains		KG		KH	KI
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre [Dont Composants	L9]	KJ		KK	KL
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants	M1]	KM	2 563	KN	KO
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements * et aménagements des constructions [Dont Composants	M2]	KP		KQ	KR
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants	M3]	KS	30 139	KT	KU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	241 003	KW	KX 5 590
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY	39 624	KZ	LA
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	451 145	LC	LD 16 248
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI	LJ 2 200
CORPORELLES	Avances et acomptes		LK		LL	LM
CORPORELLES		**TOTAL III**	LN	**764 474**	LO	LP **24 038**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T
FINANCIERES	Autres participations		8U	1 097 831	8V	8W
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		1P		1R	1S
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		1T	63 752	1U	1V 2 694
FINANCIERES		**TOTAL IV**	LQ	**1 161 583**	LR	LS **2 694**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		ØG	**2 351 790**	ØH	ØJ **54 121**

CADRE B — IMMOBILISATIONS

				Diminutions: par virement de poste à poste 1	Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL I**	IN		CØ	DØ	D7
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL II**	IO		LV	LW **453 122**	1X
CORPORELLES	Terrains		IP		LX	LY	LZ
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA	MB	MC
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD	ME 2 563	MF
CORPORELLES	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG	MH	MI
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	MK 30 139	ML
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	MN 246 593	MO
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP 10 581	MQ 29 043	MR
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	MT 467 393	MU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX		MV	MW	MX
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	NA 2 200	NB
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC		ND	NE	NF
CORPORELLES		**TOTAL III**	IY		NG **10 581**	NH **777 931**	NI
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU	M7	ØW
FINANCIERES	Autres participations		IØ	20 058	ØX	ØY 1 077 774	ØZ
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		I1		2B	2C	2D
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	2F 66 446	2G
FINANCIERES		**TOTAL IV**	I3	**20 058**	NJ	NK **1 144 220**	2H
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		I4	**20 058**	ØK **10 581**	ØL **2 375 272**	ØM

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

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

(6)

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 2022

Désignation de l'entreprise : **SAS TECNEA** — Néant ☐ *

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 établissement et développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	140 841	PF	73 147	PG		PH	213 988
TOTAL I		RK	**140 841**	RM	**73 147**	RN		RO	**213 988**
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	883	PS	256	PT		PU	1 139
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	9 311	QA	1 232	QB		QC	10 543
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	126 282	QE	23 663	QF		QG	149 945
	Matériel de transport	QH	17 803	QI	4 056	QJ	4 154	QK	17 705
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	253 828	QM	60 953	QN		QO	314 782
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	**408 107**	QV	**90 161**	QW	**4 154**	QX	**494 114**
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	**548 948**	ØP	**163 308**	ØQ	**4 154**	ØR	**708 102**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

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	
TOTAL I		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		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW - NY)	NZ								

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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.

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

(7) PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2022

Désignation de l'entreprise : **SAS TECNEA** — 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	36 261	5X		5Y	36 261	
	TOTAL II	5Z		TV	**36 261**	TW		TX	**36 261**	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D		
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H		
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5		
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X		
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9		
	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 GENERAL (I + II + III)	7C		UB	**36 261**	UC		UD	**36 261**	
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	36 261	UF				
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH				
	Dont dotations et reprises - 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.

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

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

(8) ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE*

DGFiP N° 2057 2022

Désignation de l'entreprise : **SAS TECNEA** — Néant ☐*

CADRE A — ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL	285 724	UM	285 724	UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	66 446	UV		UW	66 446
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	2 269 071		2 269 071		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	1 008		1 008		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	1 456		1 456		
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	84 454		84 454		
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	35 472		35 472		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	76 946		76 946		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	655 527		655 527		
Charges constatées d'avance		VS	79 979		79 979		
TOTAUX		VT	**3 556 083**	VU	**3 489 637**	VV	**66 446**
RENVOIS (1) Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	20 169				
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ETAT 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	803 816	780 510	23 306	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	97 500	97 500		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	465 658	465 658		
Personnel et comptes rattachés		8C	233 767	233 767		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	149 938	149 938		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	369 912	369 912		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	20 019	20 019		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	5 708	5 708		
Groupe et associés (2)		VI				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	34 371	34 371		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	**2 180 689**	VZ **2 157 383**	**23 306**	
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	133 144			

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

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

9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A 2022

Désignation de l'entreprise : **SAS TECNEA** — Néant ☐ *

Exercice N, clos le : **31122021**

I. RÉINTEGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE							WA	249 179
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)							WB	
	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 déductibles	WE	24 133		XE	28 299
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	4 166			
	Fraction des loyers à reintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de reintégration (art. 239 sexies D)	RB				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX			XW	240
	Amendes et pénalités	WJ	240	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)							I7	76 306
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 différées	Moins-values nettes a long terme — imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)							I8	
	Moins-values nettes a long terme — imposées au taux de 0 %							ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — Plus-values nettes à court terme							WN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — 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		WQ	6 000
					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	360 024

II . DÉDUCTIONS

	PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE							WS	
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *							WT	
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B , cadre III)							WU	
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	
	Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 0 %							WH	
	Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 19 %							WP	
	Plus-values nettes à long terme — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							WW	
	Plus-values nettes à long terme — imputées sur les déficits antérieurs							XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %							I6	
	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 de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation	2A						XA	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)							ZX	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .							ZY	
	Majoration d'amortissement *							XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Société investissement immobilier cotées (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA	XF
	Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)	PB	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5				
	Ecarts 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 simulateur de conduite	YH		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI	XG 55 535
	Dt déd. exc (art 39 decies A)	YA		Dt déd. exc (art 39 decies B)	YB		Dt déd. exc (art 39 decies C)	YC	Dt déd. exc (art 39 decies D) YD
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	YI		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL				
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y2	
							TOTAL II	XH	55 535

III . RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice (I moins II)	XI	304 489	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : 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
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou **DÉFICIT** reportable en avant (ligne XO)	XN	**304 489**	XO **0**

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

TECNEA

Société par actions simplifiée
au capital de 345.240 euros
Siège Social : Sérignac,
30260 ORTHOUX-SERIGNAC-QUILHAN
528 986 086 RCS NIMES

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DES ASSOCIES
DU 29 AVRIL 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'assemblée générale des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, soit la somme 249.179 € au compte « autres réserves », qui est ainsi porté de 2.319.515 € à 2.568.694 €.

L'assemblée générale des associés prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les dividendes suivants ont été distribués au cours des trois derniers exercices :

Exercice clos	Montant des revenus distribués	Revenus distribués non éligibles à la réfaction	Revenus distribués éligibles à la réfaction
31.12.2020	/	/	/
31.12.2019	/	/	/
31.12.2018	/	/	/

Vote de l'assemblée générale ordinaire du 29 avril 2022

Cette résolution a été adoptée à la majorité requise.

Certifié conforme à l'original

TECNEA

Société par Actions Simplifiée au capital de 345.240€

Siège Social : SERIGNAC
30260 ORTHOUX-SERIGNAC-QUILHAN
528 986 086 R.C.S. NIMES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

FCN

Société Anonyme au capital de 10.758.176 €
Société de Commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes,
Rattachée à la CRCC de l'Est
Siège social : 160, rue Louis Victor de Broglie 51430 BEZANNES
RCS Reims 337 080 089

FCN EPERNAY – 2 Rue Léger BERTIN – 51200 EPERNAY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

TECNEA
Société par Actions Simplifiée au capital de 345 240€
Siège Social : SERIGNAC
30260 ORTHOUX-SERIGNAC-QUILHAN
528 986 086 R.C.S. NIMES

Aux associés,

I. 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 SAS TECNEA relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II. 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 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 Directoire et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

V. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

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

Fait à Epernay, le 28 avril 2022

FCN
Commissaire aux comptes



Jean-Michel FRANCOIS
Associé

ANNEXE :

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021

TECNEA
Société par Actions Simplifiée au capital de 345 240€
Siège Social : SERIGNAC
30260 ORTHOUX-SERIGNAC-QUILHAN
528 986 086 R.C.S. NIMES

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	448 942	213 988	234 953	284 311
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	4 180		4 180	581
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	2 563	1 139	1 424	1 680
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	30 139	10 543	19 597	20 829
	Autres immobilisations corporelles	743 028	482 432	260 596	333 858
	Immobilisations en cours	2 200		2 200	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	792 050		792 050	791 939
	Créances rattachées à des participations	285 724		285 724	305 892
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	66 446		66 446	63 752
	TOTAL (II)	**2 375 272**	**708 102**	**1 667 170**	**1 802 842**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	8 323		8 323	13 963
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 269 071		2 269 071	1 821 214
	Autres créances	854 863		854 863	220 697
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				179 254
	DISPONIBILITES	286 002		286 002	801 937
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	79 979		79 979	49 978
	TOTAL (III)	**3 498 238**		**3 498 238**	**3 087 043**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**5 873 511**	**708 102**	**5 165 408**	**4 889 885**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			285 724	305 892
	(3) dont créances à plus d'un an				

VISA FCN

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	345 240	345 240
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	34 524	34 524
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 319 515	2 047 195
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**249 179**	**272 320**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**2 948 458**	**2 699 279**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	36 261	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**36 261**	
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	803 816	937 812
	Emprunts et dettes financières divers (3)	97 500	97 500
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	465 658	144 078
	Dettes fiscales et sociales	773 636	597 847
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 708	1 321
	Autres dettes	34 371	412 049
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**2 180 689**	**2 190 606**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**5 165 408**	**4 889 885**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	249 179,38	272 320,37
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 157 383	2 108 172
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

VISA FCN

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 444 151		3 444 151	3 191 003
	Montant net du chiffre d'affaires	**3 444 151**		**3 444 151**	**3 191 003**
	Production stockée				
	Production immobilisée			23 209	581
	Subventions d'exploitation			7 333	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			30 591	54 769
	Autres produits			11	451
	Total des produits d'exploitation (1)			**3 505 295**	**3 246 804**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			170	
	Variation de stock			5 640	(13 963)
	Autres achats et charges externes			1 498 506	1 168 185
	Impôts, taxes et versements assimilés			45 278	41 921
	Salaires et traitements			1 031 614	1 112 049
	Charges sociales du personnel			429 433	506 165
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			163 308	168 694
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			36 261	
	Autres charges			7 052	4 947
	Total des charges d'exploitation (2)			**3 217 262**	**2 987 998**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**288 033**	**258 806**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2021	31/12/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**288 033**	**258 806**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 935	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		399
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**1 935**	**399**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 155	2 218
	Différences négatives de change	205	207
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**2 360**	**2 425**
	RESULTAT FINANCIER	**(425)**	**(2 026)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**287 608**	**256 780**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	130	5 329
	Sur opérations en capital	6 300	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**6 430**	**5 329**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	17 361	14 412
	Sur opérations en capital	6 427	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**23 788**	**14 412**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(17 357)**	**(9 082)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	21 071	(24 622)
	TOTAL DES PRODUITS	**3 513 660**	**3 252 533**
	TOTAL DES CHARGES	**3 264 481**	**2 980 212**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**249 179**	**272 320**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	1 935	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

VISA EON

Etats financiers au 31/12/2021

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 165 408** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 513 660** euros et un total **charges** de **3 264 481** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **249 179** euros.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.
Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

* Concessions, brevets, licences	1 à 5 ans
* Construction sur sol d'autrui	10 ans
* Matériel et outillage	5 ans
* Installations et agencements	5 à 15 ans
* Matériel de transport	3 ans
* Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
* Mobilier	10 ans

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

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré premier sorti".
La valeur brute des approvisonnements comprend le prix d'achat



Autres informations

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Engagements hors bilan

Le montant des engagements au titre des indemnités de fin de carrière est de 14 794 euros.
Ces engagements sont évalués selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetées avec salaire actuel sur la base des droits prévus par la convention collective des bureaux d'étude techniques.

Les engagements sont chiffrés en fonction des hypothèses suivantes :
- âge de départ à la retraite : départ volontaire dès que le salarié peut prendre sa retraite à taux plein
- coefficient de rotation du personnel : 16,73%
- taux de charges sociales moyen : taux réel appliqué sur paies
- taux d'actualisation et revalorisation : 0,20% (inflation comprise)

Crédit impôt recherche et innovation

Dans les comptes clos au 31 décembre 2021 figure un crédit d'impôt recherche pour un montant total de 53 015 euros au titre de l'exercice 2021.
Les honoraires se rattachant au crédit d'impôt recherche sont comptabilisées en charges pour un montant de 6 493 euros.

Autres événements significatifs

Un salarié licencié, présentant une ancienneté proche de 3 ans a engagé une procédure prud'hommale en date du 21 décembre 2020. Le montant des indemnités demandées par le salarié soit 628 K€ est jugé injustifié par la société qui n'a pas souhaité provisionner ce litige.
Le litige est toujours en cours à la date d'arrêté des comptes.

Evénements à la clôture

Les mesures adoptées en France dans le contexte de la crise sanitaire du COVID 19 s'accompagnent de différentes aides exceptionnelles aux entreprises pour soutenir leur trésorerie.

Parmis ces aides la société a bénéficié d'un prêt PGE pour 800 000€ en 2020.

A ce jour la continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	425 733		27 389			453 122
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**425 733**		**27 389**			**453 122**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	2 563					2 563
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	30 139					30 139
	Instal., agencement, aménagement divers	241 003		5 590			246 593
	Matériel de transport	39 624				10 581	29 043
	Matériel de bureau, mobilier	451 145		16 248			467 393
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			2 200			2 200
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**764 474**		**24 038**		**10 581**	**777 931**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 097 831			20 058		1 077 774
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	63 752		2 694			66 446
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 161 583**		**2 694**	**20 058**		**1 144 220**
	TOTAL	**2 351 790**		**54 121**	**20 058**	**10 581**	**2 375 272**



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	140 841	73 147		213 988
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**140 841**	**73 147**		**213 988**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	883	256		1 139
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 311	1 232		10 543
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	126 282	23 663		149 945
	Matériel de transport	17 803	4 056	4 154	17 705
	Matériel de bureau, mobilier	253 828	60 953		314 782
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**408 107**	**90 161**	**4 154**	**494 114**
	TOTAL	**548 948**	**163 308**	**4 154**	**708 102**

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres		36 261		36 261
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**36 261**		**36 261**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL		**36 261**		**36 261**

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	36 261	
	- financières		
	- exceptionnelles		

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

Capital social

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	345 240,00	1,0000	345 240,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**345 240,00**	**1,0000**	**345 240,00**



Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	285 724	285 724	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	66 446		66 446
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 269 071	2 269 071	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 008	1 008	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 456	1 456	
	Impôts sur les bénéfices	84 454	84 454	
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 472	35 472	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	76 946	76 946	
	Débiteurs divers	655 527	655 527	
	Charges constatées d'avances	79 979	79 979	
	TOTAL DES CREANCES	**3 556 083**	**3 489 637**	**66 446**
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	20 169		
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	803 816	780 510	23 306	
	Emprunts et dettes financières divers	97 500	97 500		
	Fournisseurs et comptes rattachés	465 658	465 658		
	Personnel et comptes rattachés	233 767	233 767		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	149 938	149 938		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	369 912	369 912		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	20 019	20 019		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 708	5 708		
	Groupe et associés				
	Autres dettes	34 371	34 371		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**2 180 689**	**2 157 383**	**23 306**	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	133 144			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**79 979**
Locations mobilières	01/01/2022 31/12/2022	19 684	
Assurances	01/01/2022 31/12/2022	551	
Télécommunications	01/01/2022 31/12/2022	2 555	
Honoraires	01/01/2022 31/12/2022	26 794	
Vêtements non livrés de travail	01/01/2022 31/03/2022	19 877	
Tickets restaurants	01/01/2022 31/12/2022	629	
Redevances	01/01/2022 31/12/2022	9 889	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**79 979**

VISA FCN

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		**509 562**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**342**
Intérêts courus /emprunt ets c	342	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**173 456**
Fournisseurs factures non parv	173 456	
Dettes fiscales et sociales		**305 486**
Provision congés payés	101 897	
Autres charges à payer	131 871	
Provision charges s/congés pay	45 449	
Autres charges sociales à paye	17 006	
Charges à payer	5 097	
Tvs à payer	4 166	
Autres dettes		**30 278**
Clients avoirs à établir	30 278	

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		**710 387**
Autres créances clients		**666 307**
Clients factures à établir	666 307	
Autres créances		**44 080**
Fournisseurs, avoirs à recevoi	42 624	
Part. formation	1 370	
Taxe apprentissage	86	



Filiales et participations

31/12/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CEMAFROID 5 AVENUE DES PRES 94260 FRESNES	893 189	3 315 908	55,34	764 569	
CEMAFROID FORMATION 30260 ORTHOUX SERIGNAC QUILHAN	1 000	254 761	100,00	1 000	
TECNEA INSPECTION 5 AVENUE DES PRES 94260 FRESNES	13 333	80 870	75,00	10 000	
TECNEA ITALIA SRL VIALE ABRUZZI, 94 20131 MILANO	10 000		100,00	10 000	
TECNEA CANADA INC 6521 RUE SAINT-ANDRE MONTREAL			100,00	6 371	
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CEMAFROID 5 AVENUE DES PRES 94260 FRESNES			8 375 948	433 451	
CEMAFROID FORMATION 30260 ORTHOUX SERIGNAC QUILHAN			1 040 041	51 346	
TECNEA INSPECTION 5 AVENUE DES PRES 94260 FRESNES	284 177		1 106 501	(5 284)	
TECNEA ITALIA SRL VIALE ABRUZZI, 94 20131 MILANO	504 285		376 144	(41 017)	
TECNEA CANADA INC 6521 RUE SAINT-ANDRE MONTREAL	1 547				
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

VISA FCN

Effectif moyen

	31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	10	
	Professions intermédiaires		
	Employés	3	
	Ouvriers		
	TOTAL	**13**	

