

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00382

Numéro SIREN : 837 957 620

Nom ou dénomination : ETANCHEITE DU RHONE-ALPES

Ce dépôt a été enregistré le 21/09/2021 sous le numéro de dépôt B2021/012115

# Bilan Actif

| Etat exprimé en euros                              |  | 28/02/2021     |                   |                | 29/02/2020     |
|--|--|----------------|-------------------|----------------|----------------|
|  |  | Brut           | Amort. et Dépréc. | Net            | Net            |
| Capital souscrit non appelé (I)                    |  |                |                   |                |                |
| ACTIF IMMOBILISE                                   | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   |                |                   |                |                |
|  | Frais d'établissement                  |                |                   |                |                |
|  | Frais de développement                 |                |                   |                |                |
|  | Concessions brevets droits similaires  |                |                   |                |                |
|  | Fonds commercial (1)                   |                |                   |                |                |
|  | Autres immobilisations incorporelles   |                |                   |                |                |
|  | Avances et acomptes                    |                |                   |                |                |
|  | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>     |                |                   |                |                |
|  | Terrains                               |                |                   |                |                |
|  | Constructions                          |                |                   |                |                |
| Installations techniques, mat. et outillage indus. |  |                |                   |                |                |
| Autres immobilisations corporelles                 | 11 490                                 | 8 291          | 3 199             | 7 029          |                |
| Immobilisations en cours                           |  |                |                   |                |                |
| Avances et acomptes                                |  |                |                   |                |                |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |  |                |                   |                |                |
| Participations évaluées selon mise en équival.     |  |                |                   |                |                |
| Autres participations                              |  |                |                   |                |                |
| Créances rattachées à des participations           |  |                |                   |                |                |
| Autres titres immobilisés                          |  |                |                   |                |                |
| Prêts  |  |                |                   |                |                |
| Autres immobilisations financières                 |  |                |                   |                |                |
| <b>TOTAL (II)</b>                                  |  | <b>11 490</b>  | <b>8 291</b>      | <b>3 199</b>   | <b>7 029</b>   |
| ACTIF CIRCULANT                                    | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>              |                |                   |                |                |
|  | Matières premières, approvisionnements |                |                   |                |                |
|  | En-cours de production de biens        |                |                   |                |                |
|  | En-cours de production de services     |                |                   |                |                |
|  | Produits intermédiaires et finis       |                |                   |                |                |
|  | Marchandises                           |                |                   |                |                |
| Avances et Acomptes versés sur commandes           |  |                |                   |                |                |
| <b>CREANCES (3)</b>                                |  |                |                   |                |                |
| Créances clients et comptes rattachés              | 53 140                                 | 24 898         | 28 242            | 38 645         |                |
| Autres créances                                    | 1 771                                  |                | 1 771             | 7 375          |                |
| Capital souscrit appelé, non versé                 |  |                |                   |                |                |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |  |                |                   |                |                |
| <b>DISPONIBILITES</b>                              | 165 401                                |                | 165 401           | 62 097         |                |
| COMPTES DE REGULARISATION                          | Charges constatées d'avance            |                |                   |                |                |
|  | <b>TOTAL (III)</b>                     | <b>220 313</b> | <b>24 898</b>     | <b>195 415</b> | <b>108 117</b> |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |  |                |                   |                |                |
| Primes de remboursement des obligations (V)        |  |                |                   |                |                |
| Ecart de conversion actif (VI)                     |  |                |                   |                |                |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                        |  | <b>231 803</b> | <b>33 189</b>     | <b>198 614</b> | <b>115 146</b> |

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**



# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

28/02/2021

29/02/2020

|   |  | 28/02/2021     | 29/02/2020     |
|---|--|----------------|----------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                         | Capital social ou individuel   | 1 200          | 1 200          |
|   | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                               |                |                |
|   | Ecarts de réévaluation   |                |                |
|   | <b>RESERVES</b>  |                |                |
|   | Réserve légale   | 120            | 120            |
|   | Réserves statutaires ou contractuelles                                   |                |                |
|   | Réserves réglementées  |                |                |
|   | Autres réserves  | 85 443         | 50 986         |
|   | Report à nouveau   |                |                |
|   | <b>Résultat de l'exercice</b>  | <b>64 094</b>  | <b>40 457</b>  |
| Subventions d'investissement                    |  |                |                |
| Provisions réglementées                         |  |                |                |
|   | <b>Total des capitaux propres</b>  | <b>150 857</b> | <b>92 763</b>  |
| <b>Autres fonds propres</b>                     | Produits des émissions de titres participatifs                           |                |                |
|   | Avances conditionnées  |                |                |
|   | <b>Total des autres fonds propres</b>                                    |                |                |
| <b>Provisions</b>                               | Provisions pour risques  |                |                |
|   | Provisions pour charges  |                |                |
|   | <b>Total des provisions</b>  |                |                |
| <b>DETTES (1)</b>                               | <b>DETTES FINANCIERES</b>  |                |                |
|   | Emprunts obligataires convertibles                                       |                |                |
|   | Autres emprunts obligataires   |                |                |
|   | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                  |                |                |
|   | Emprunts et dettes financières divers                                    | 12 364         | 12 370         |
|   | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         |                |                |
|   | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>   |                |                |
|   | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 | 8 653          | 5 156          |
|   | Dettes fiscales et sociales  | 24 100         | 4 858          |
|   | <b>DETTES DIVERSES</b>   |                |                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |  |                |                |
| Autres dettes                                   | 2 640  |                |                |
| Produits constatés d'avance (1)                 |  |                |                |
|   | <b>Total des dettes</b>  | <b>47 757</b>  | <b>22 383</b>  |
|   | Ecarts de conversion passif  |                |                |
|   | <b>TOTAL PASSIF</b>  | <b>198 614</b> | <b>115 146</b> |
|   | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                               | 64 093,72      | 40 456,85      |
| (1)   | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 47 757         | 22 383         |
| (2)   | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                |                |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

28/02/2021

29/02/2020

|  |  | France  | Exportation | 12 mois        | 12 mois        |
|--|--|---------|-------------|----------------|----------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION                      | Ventes de marchandises   |         |             |                |                |
|  | Production vendue (Biens)  |         |             |                |                |
|  | Production vendue (Services et Travaux)  | 223 355 |             | 223 355        | 146 225        |
|  | Montant net du chiffre d'affaires  | 223 355 |             | 223 355        | 146 225        |
|  | Production stockée<br>Production immobilisée<br>Subventions d'exploitation<br>Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges<br>Autres produits |         |             | 12             | 7              |
| <b>Total des produits d'exploitation (1)</b> |  |         |             | <b>223 367</b> | <b>146 232</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION                       | Achats de marchandises<br>Variation de stock   |         |             |                |                |
|  | Achats de matières et autres approvisionnements<br>Variation de stock  |         |             | 29 833         | 2 385          |
|  | Autres achats et charges externes  |         |             | 30 665         | 25 769         |
|  | Impôts, taxes et versements assimilés  |         |             | 2 196          | 1 462          |
|  | Salaires et traitements  |         |             | 58 994         | 34 805         |
|  | Charges sociales du personnel  |         |             | 15 675         | 5 018          |
|  | Cotisations personnelles de l'exploitant   |         |             |                |                |
|  | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir   |         |             | 3 830          | 2 562          |
|  | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant  |         |             |                | 24 898         |
|  | Dotations aux provisions   |         |             |                |                |
|  | Autres charges   |         |             | 38             | 25             |
| <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>  |  |         |             | <b>141 230</b> | <b>96 924</b>  |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>               |  |         |             | <b>82 137</b>  | <b>49 308</b>  |

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

28/02/2021

29/02/2020

| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |   | 82 137  | 49 308  |
|--|---|---------|---------|
| Opéra.<br>comm.  | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré  |         |         |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement |         |         |
|  | Total des produits financiers   |         |         |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement  |         |         |
|  | Total des charges financières   |         |         |
| RESULTAT FINANCIER                                     |   |         |         |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |   | 82 137  | 49 308  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges   |         |         |
|  | Total des produits exceptionnels  |         |         |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions   |         |         |
|  | Total des charges exceptionnelles   |         |         |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |   |         |         |
| PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |   | 18 043  | 8 851   |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |   | 223 367 | 146 232 |
| TOTAL DES CHARGES                                      |   | 159 273 | 105 775 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |   | 64 094  | 40 457  |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs |   |         |         |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs |   |         |         |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées     |   |         |         |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées     |   |         |         |

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **198 614** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **223 367** euros et un total **charges** de **159 273** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **64 094** euros.

L'exercice considéré débute le **01/03/2020** et finit le **28/02/2021**.

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.

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.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

|  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>28/02/2021 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Autres   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                     |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Terrains   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencé aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Instal., agencement, aménagement divers  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Matériel de transport  | 11 490                                |                          |              |             |          | 11 490                             |
| Matériel de bureau, mobilier   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Emballages récupérables et divers  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Avances et acomptes  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                       | <b>11 490</b>                         |                          |              |             |          | <b>11 490</b>                      |
| <b>FINANCIERES</b>   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Participations évaluées en équivalence   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Autres participations  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Autres titres immobilisés  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Prêts et autres immobilisations financières                                    |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| <b>TOTAL</b>   | <b>11 490</b>                         |                          |              |             |          | <b>11 490</b>                      |

## Amortissements

| Etat exprimé en euros                    |  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              | Amortissements<br>au<br>28/02/2021 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------------|
|  |  |                                       | Dotations                | Diminutions  |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                     | Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |              |                                    |
|  | Autres   |                                       |                          |              |                                    |
|  | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |              |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>                       | Terrains   |                                       |                          |              |                                    |
|  | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement         |                                       |                          |              |                                    |
|  | Instal technique, matériel outillage industriels   |                                       |                          |              |                                    |
|  | Autres Instal., agencement, aménagement divers   | 4 461                                 | 3 830                    |              | 8 291                              |
|  | Matériel de transport<br>Matériel de bureau, mobilier<br>Emballages récupérables et divers |                                       |                          |              |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b> | <b>4 461</b>   | <b>3 830</b>                          |                          | <b>8 291</b> |                                    |
| <b>TOTAL</b>                             |  | <b>4 461</b>                          | <b>3 830</b>             |              | <b>8 291</b>                       |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|   | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
|   | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |   |
|   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Autres immobilisations incorporelles  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Terrains  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Instal générales Agenct aménagt divers  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Matériel de transport   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Emballages récupérables, divers   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |

# Provisions

Etat exprimé en euros

|  |   | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 28/02/2021    |
|--|---|----------------|---------------|-------------|---------------|
| 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   |                |               |             |               |
|  | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>  |                |               |             |               |
| 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   |   |                |               |             |               |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  |   |                |               |             |               |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION   | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |               |
|  | Sur stocks et en-cours  |                |               |             |               |
|  | Sur comptes clients   | 24 898         |               |             | 24 898        |
|  | Autres  |                |               |             |               |
|  | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>   | <b>24 898</b>  |               |             | <b>24 898</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   |   | <b>24 898</b>  |               |             | <b>24 898</b> |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles |   |                |               |             |               |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|   |   | 28/02/2021    | 1 an au plus  | plus d'1 an |
|---|---|---------------|---------------|-------------|
| <b>CREANCES</b>   | Créances rattachées à des participations      |               |               |             |
|   | Prêts (1) (2)                                 |               |               |             |
|   | Autres immobilisations financières            |               |               |             |
|   | Clients douteux ou litigieux                  | 24 898        | 24 898        |             |
|   | Autres créances clients                       | 28 242        | 28 242        |             |
|   | Créances représentatives des titres prêtés    |               |               |             |
|   | Personnel et comptes rattachés                |               |               |             |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |               |               |             |
|   | Impôts sur les bénéfices                      |               |               |             |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 1 488         | 1 488         |             |
|   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |               |               |             |
|   | Divers  |               |               |             |
|   | Groupe et associés (2)                        |               |               |             |
| Débiteurs divers  | 283   | 283           |               |             |
| Charges constatées d'avances                                      |   |               |               |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>   |   | <b>54 911</b> | <b>54 911</b> |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |   |               |               |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |   |               |               |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |   |               |               |             |

|  |  | 28/02/2021    | 1 an au plus  | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|---------------|---------------|-----------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                      | Emprunts obligataires convertibles (1)               |               |               |           |               |
|  | Autres emprunts obligataires (1)                     |               |               |           |               |
|  | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |               |               |           |               |
|  | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |               |               |           |               |
|  | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |               |               |           |               |
|  | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 8 653         | 8 653         |           |               |
|  | Personnel et comptes rattachés                       | 3 850         | 3 850         |           |               |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 4 440         | 4 440         |           |               |
|  | Impôts sur les bénéfices                             | 11 404        | 11 404        |           |               |
|  | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 3 808         | 3 808         |           |               |
|  | Obligations cautionnées                              |               |               |           |               |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 597           | 597           |           |               |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |               |               |           |               |
|  | Groupe et associés (2)                               | 12 364        | 12 364        |           |               |
|  | Autres dettes  | 2 640         | 2 640         |           |               |
| Dettes représentative de titres empruntés          |  |               |               |           |               |
| Produits constatés d'avance                        |  |               |               |           |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                            |  | <b>47 757</b> | <b>47 757</b> |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |  |               |               |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |  |               |               |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |  | 12 364        |               |           |               |

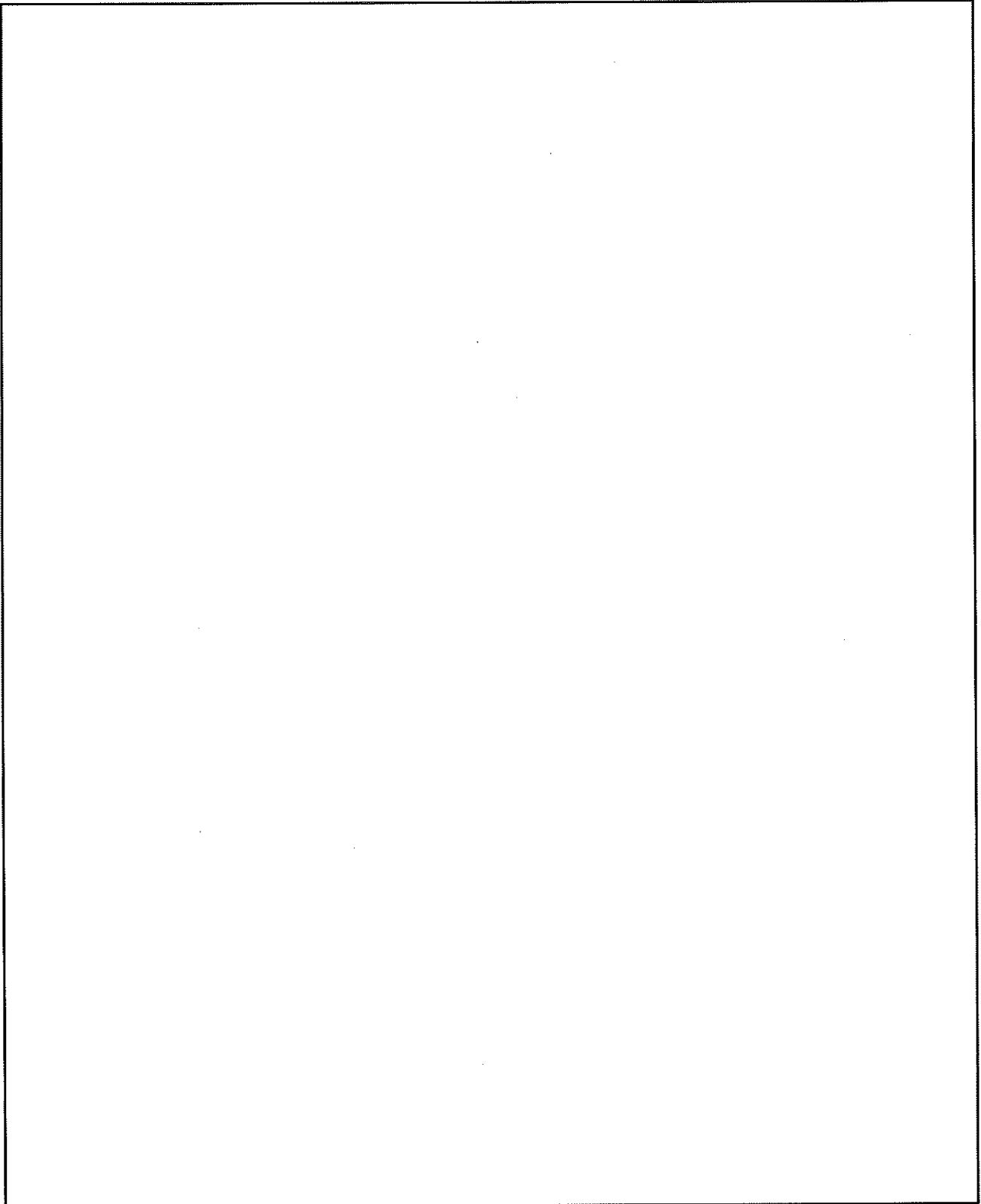
## Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 28/02/2021 | Nombre | Val. Nominale | Montant  |
|--------------------------|----------------------------------|------------|--------|---------------|----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 120,00 | 10,0000       | 1 200,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |        | 0,0000        |          |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |        | 0,0000        |          |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 120,00 | 10,0000       | 1 200,00 |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

## Annexe libre

Etat exprimé en euros



**ETANCHEITE DU RHONE-ALPES**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 1 200 euros**  
**Siège social : 45 Route de Saint Bonnet Les Oules, 42340 VEAUCHE**  
**837 957 620 RCS SAINT ETIENNE**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**  
**DU 30 AOUT 2021**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**de l'exercice clos le 28 février 2021**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 28 février 2021 s'élevant à 64 093,72 euros de la manière suivante :

|                              |                 |
|------------------------------|-----------------|
| Bénéfice de l'exercice       | 64 093,72 euros |
| A titre de dividendes        | 14 300,00 euros |
| Soit 119,17 euros par action |                 |
| Le solde                     | 54 093,72 euros |

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 139 536,99 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30 août 2021.

L'associé unique déclare être informé que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 28 février 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 14 300,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 28 février 2019 :

6 000,00 euros, soit 50,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 6 000,00 euros

Exercice clos le 29 février 2020 :

6 000,00 euros, soit 50,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 6 000,00 euros

Certifié conforme  
Le Président

