

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 01371

Numéro SIREN : 398 473 470

Nom ou dénomination : NORSYS SAS

Ce dépôt a été enregistré le 22/06/2022 sous le numéro de dépôt 16153

225016153 41

# NORSYS SAS

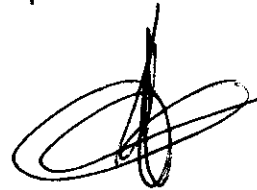
1 Rue Rue de la Cense des Raines

59710 ENNEVELIN

Comptes au 31/12/2021

---

*Copie certifiée conforme à l'original*

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a vertical stroke, positioned below the text.

## - SOMMAIRE -

### **Bilan**

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4

### **compte de resultat**

Compte de résultat	5
Soldes intermédiaires de gestion	7

### **Détail des comptes**

Détail des comptes - Actif	9
Détail des comptes - Passif	13
Détail des comptes - Charges	17
Détail des comptes - Produits	24
Charges à payer	26
Produits à recevoir	27
Charges et produits constatés d'avance	28

### **Annexes**

Note préliminaire	30
Règles et méthodes comptables	31

### **Informations sur Bilan et Compte de résultat**

Composition du capital social	32
Provisions et dépréciations	33
Créances et dettes	34
Amortissements	35
Immobilisations	36
Frais d'établissement	37
Frais de recherche et développement	38
Eléments du fonds commercial	39
Composition du capital social	40
Variation des capitaux propres	41
Variation des capitaux propres II	42
Résultat des 5 derniers exercices	43
Ventilation du chiffre d'affaires	44
Charges et produits exceptionnels	45
Participation des salariés	46
Charges et produits sur exercices antérieurs	47
Filiales et participations	48

### **Engagements financiers et autres informations**

Effectif moyen	49
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	50

### **Gestion**

Bilan synthétique	51
Compte de résultat comparatif	52
Capacité d'autofinancement	53
Flux de trésorerie	54

Tableau de financement (modèle IFEC)	55
Tableau de financement	56
Ratios	57
Ratios d'activité	58
Actif réalisable, passif exigible	59

### **Tableaux Fiscaux - CERFA**

2050 - Bilan Actif	60
2051 - Bilan Passif	61
2052 - Compte de résultat	62
2053 - Compte de résultat suite	63
2054 - Immobilisations	64
2054Bis - Ecarts de réévaluation	65
2055 - Amortissements	66
2056 - Provisions	67
2057 - Créances et Dettes	68
2058A - Détermination du résultat fiscal	69
2058B - Déficit, provisions non déductibles	71
2058C - Renseignements divers	72
2059A - Détermination +/- values	73
2059B - Affectation + values court terme	74
2059C - Suivi - values long terme	75
2059D - Affectation + values long terme	76
2059E - Détermination valeur ajoutée	77
2059F - Composition du capital social	78
2059G - Filiales et participations	79

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	122 466	120 859	1 608	20 402
Fonds commercial	734 398		734 398	734 398
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions	252 425	252 425		
Installations techniques, matériel, outillage	13 570	11 966	1 604	3 314
Autres immobilisations corporelles	3 024 530	2 097 919	926 612	815 286
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	10 007		10 007	10 007
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	307 666		307 666	298 158
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>4 465 063</b>	<b>2 483 169</b>	<b>1 981 895</b>	<b>1 881 565</b>
<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	9 021		9 021	5 152
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	13 922 403	292 951	13 629 452	15 149 371
Autres créances	350 050		350 050	298 110
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	18 321 207		18 321 207	12 871 530
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	118 939		118 939	177 591
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>32 721 621</b>	<b>292 951</b>	<b>32 428 670</b>	<b>28 501 754</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>37 186 684</b>	<b>2 776 120</b>	<b>34 410 564</b>	<b>30 383 319</b>

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel ( dont versé : 262 962 )	262 962	262 962
Primes d'émission, de fusion, d'apport	702 277	702 277
Ecarts de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	26 296	26 296
Réserves statutaires ou contractuelles	12 986 309	10 468 890
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )		
Report à nouveau	83 608	83 608
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>3 321 606</b>	<b>2 517 419</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>17 383 058</b>	<b>14 061 452</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	438 786	66 000
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS</b>	<b>438 786</b>	<b>66 000</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	27 011	122 041
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )	4 930 152	5 421 546
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	37 803	37 803
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	820 511	941 866
Dettes fiscales et sociales	9 877 065	9 233 151
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	308 163	277 848
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	588 014	221 611
<b>DETTES</b>	<b>16 588 719</b>	<b>16 255 867</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>34 410 564</b>	<b>30 383 319</b>

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	240		240	
Production vendue de services	48 818 733	491 390	49 310 123	46 328 838
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>48 818 973</b>	<b>491 390</b>	<b>49 310 363</b>	<b>46 328 838</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			27 802	2 000
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			440 350	265 915
Autres produits			457	394
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>49 778 971</b>	<b>46 597 147</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				9 181
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			233	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			7 953 993	8 908 159
Impôts, taxes et versements assimilés			1 193 196	1 452 424
Salaires et traitements			24 248 706	22 826 117
Charges sociales			10 127 373	8 875 124
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			295 147	346 247
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			70 938	10 175
Dotations aux provisions			372 786	60 000
Autres charges			2 076	23 216
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>44 264 448</b>	<b>42 510 643</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>5 514 523</b>	<b>4 086 504</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1 483	1 479
Autres intérêts et produits assimilés			1 791	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>3 274</b>	<b>1 479</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			54 359	58 718
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>54 359</b>	<b>58 718</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-51 085</b>	<b>-57 239</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>5 463 439</b>	<b>4 029 265</b>

<b>Rubriques</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 383	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>2 383</b>	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 120	407
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>12 120</b>	<b>407</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-9 737</b>	<b>-407</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	896 008	631 655
Impôts sur les bénéfices	1 236 087	879 783
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>49 784 629</b>	<b>46 598 626</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>46 463 022</b>	<b>44 081 206</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>3 321 606</b>	<b>2 517 419</b>

Rubriques	31/12/2021	%	31/12/2020	%
Ventes de marchandises				
- Coût d'achat des marchandises			9 181	
<b>MARGE COMMERCIALE</b>			<b>-9 181</b>	
Production vendue	49 310 363	100,00	46 328 838	100,00
+ Production stockée				
- Destockage de production				
+ Production immobilisée				
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>49 310 363</b>	<b>100,00</b>	<b>46 328 838</b>	<b>100,00</b>
<b>PRODUCTION + VENTES</b>	<b>49 310 363</b>	<b>100,00</b>	<b>46 328 838</b>	<b>100,00</b>
- Coût d'achat des marchandises			9 181	0,02
- Consommation provenance tiers	7 954 227	16,13	8 908 159	19,23
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>41 356 136</b>	<b>83,87</b>	<b>37 411 498</b>	<b>80,75</b>
+ Subventions d'exploitation	27 802	0,06	2 000	
- Impôts et taxes	1 193 196	2,42	1 452 424	3,14
- Charges de personnel	34 376 079	69,71	31 701 242	68,43
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>5 814 663</b>	<b>11,79</b>	<b>4 259 832</b>	<b>9,19</b>
+ Reprises, transfert charges	440 350	0,89	265 915	0,57
+ Autres produits	457		394	
- Dotations amortis., dépréciations, provisions	738 871	1,50	416 422	0,90
- Autres charges	2 076		23 216	0,05
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>5 514 523</b>	<b>11,18</b>	<b>4 086 504</b>	<b>8,82</b>
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers	3 274	0,01	1 479	
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	54 359	0,11	58 718	0,13
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>5 463 439</b>	<b>11,08</b>	<b>4 029 265</b>	<b>8,70</b>
Produits exceptionnels	2 383			
- Charges exceptionnelles	12 120	0,02	407	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-9 737</b>	<b>-0,02</b>	<b>-407</b>	
- Participation des salariés	896 008	1,82	631 655	1,36
- Impôt sur les bénéfices	1 236 087	2,51	879 783	1,90
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>3 321 606</b>	<b>6,74</b>	<b>2 517 419</b>	<b>5,43</b>
Produits cessions éléments actif				
- Valeur comptable éléments cédés				
<b>PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS</b>				

# Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS</b>				
205000	Concessions et droits similaires	914,00	914,00	
205100	LOGICIELS	121 552,48	121 552,48	
<b>Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut</b>		<b>122 466,48</b>	<b>122 466,48</b>	
280510	AMT DES LOGICIELS	-120 858,89	-102 064,38	-18 794,51
<b>Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et</b>		<b>-120 858,89</b>	<b>-102 064,38</b>	<b>-18 794,51</b>
<b>TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS</b>		<b>1 607,59</b>	<b>20 402,10</b>	<b>-18 794,51</b>
<b>FONDS COMMERCIAL</b>				
207100	MALI DE FUSION NPIF	168 778,16	168 778,16	
207200	MALI DE FUSION NRN	565 620,05	565 620,05	
<b>Total 2050/AH - Fonds commercial, brut</b>		<b>734 398,21</b>	<b>734 398,21</b>	
<b>TOTAL FONDS COMMERCIAL</b>		<b>734 398,21</b>	<b>734 398,21</b>	
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		<b>736 005,80</b>	<b>754 800,31</b>	<b>-18 794,51</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
<b>CONSTRUCTIONS</b>				
214500	AGENC.CONST. SOL D'AUTRUI	252 425,44	252 425,44	
<b>Total 2050/AP - Constructions, brut</b>		<b>252 425,44</b>	<b>252 425,44</b>	
281450	AMORT.AG.CON.SOL AUTRUI	-252 425,49	-252 425,49	
<b>Total 2050/AQ - IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>-252 425,49</b>	<b>-252 425,49</b>	
<b>TOTAL CONSTRUCTIONS</b>		<b>-0,05</b>	<b>-0,05</b>	
<b>INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE</b>				
215000	MATERIEL ET OUTILLAGE	13 569,51	13 569,51	
<b>Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, br</b>		<b>13 569,51</b>	<b>13 569,51</b>	
281500	AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE	-11 965,66	-10 255,60	-1 710,06
<b>Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, am</b>		<b>-11 965,66</b>	<b>-10 255,60</b>	<b>-1 710,06</b>
<b>TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE</b>		<b>1 603,85</b>	<b>3 313,91</b>	<b>-1 710,06</b>
<b>AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES</b>				
218100	INSTAL. AGENC. DIVERS	1 355 389,22	1 115 908,25	239 480,97
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	21 800,00	21 800,00	
218300	MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	1 187 256,17	1 062 973,46	124 282,71
218400	MOBILIER	460 084,80	437 881,03	22 203,77
<b>Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut</b>		<b>3 024 530,19</b>	<b>2 638 562,74</b>	<b>385 967,45</b>
281810	AMT DES INST. GENER. AGEN	-663 388,06	-563 133,62	-100 254,44
281820	AMT MATERIEL DE TRANSPORT	-21 011,45	-18 551,45	-2 460,00
281830	AMT MATERIEL DE BUREAU	-1 010 075,29	-870 968,94	-139 106,35
281840	AMT MOBILIER DE BUREAU	-403 443,82	-370 622,60	-32 821,22
<b>Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provi:</b>		<b>-2 097 918,62</b>	<b>-1 823 276,61</b>	<b>-274 642,01</b>
<b>TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES</b>		<b>926 611,57</b>	<b>815 286,13</b>	<b>111 325,44</b>
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>928 215,37</b>	<b>818 599,99</b>	<b>109 615,38</b>

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
<b>TITRES DE PARTICIPATIONS</b>				
261000	TITRES DE PARTICIPATION	7,00	7,00	
261300	TITRES DE PARTICIPATION NAF	10 000,00	10 000,00	
<b>Total 2050/CU - Autres participations, brut</b>		<b>10 007,00</b>	<b>10 007,00</b>	
<b>TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS</b>		<b>10 007,00</b>	<b>10 007,00</b>	
<b>AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES</b>				
275000	DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	307 666,39	298 034,26	9 632 13
275100	Dépôts		123,65	-123,65
<b>Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut</b>		<b>307 666,39</b>	<b>298 157,91</b>	<b>9 508,48</b>
<b>TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES</b>		<b>307 666,39</b>	<b>298 157,91</b>	<b>9 508,48</b>
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>317 673,39</b>	<b>308 164,91</b>	<b>9 508,48</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES</b>				
<b>AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS</b>				
409100	FOURN.ACPTES S/COMMANDES	9 021,18	5 151,67	3 869,51
<b>Total 2050/BV - Avances et acomptes sur commandes, brut</b>		<b>9 021,18</b>	<b>5 151,67</b>	<b>3 869,51</b>
<b>TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS</b>		<b>9 021,18</b>	<b>5 151,67</b>	<b>3 869,51</b>
<b>TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES</b>		<b>9 021,18</b>	<b>5 151,67</b>	<b>3 869,51</b>
<b>CLIENTS ET DIVERS</b>				
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>				
411000	CLIENTS	11 751 763,88	10 077 069,84	1 674 694,04
416000	CLIENTS CREANCES DOUTEUSES	393 581,71	384 979,08	8 602,63
<b>Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut</b>		<b>12 145 345,59</b>	<b>10 462 048,92</b>	<b>1 683 296,67</b>
<b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>12 145 345,59</b>	<b>10 462 048,92</b>	<b>1 683 296,67</b>
<b>CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES</b>				
418100	CLIENTS FACT. A ETABLIR	1 777 057,87	5 008 917,02	-3 231 859,15
<b>Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut</b>		<b>1 777 057,87</b>	<b>5 008 917,02</b>	<b>-3 231 859,15</b>
<b>TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES</b>		<b>1 777 057,87</b>	<b>5 008 917,02</b>	<b>-3 231 859,15</b>
<b>DEPRECIATIONS CLIENTS</b>				
491000	PROV DEPREC COMPTES CLIENTS	-292 951,05	-321 594,67	28 643,62
<b>Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions</b>		<b>-292 951,05</b>	<b>-321 594,67</b>	<b>28 643,62</b>
<b>TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS</b>		<b>-292 951,05</b>	<b>-321 594,67</b>	<b>28 643,62</b>
<b>TOTAL CLIENTS ET DIVERS</b>		<b>13 629 452,41</b>	<b>15 149 371,27</b>	<b>-1 519 918,86</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>				
<b>FOURNISSEURS DEBITEURS</b>				
409700	FOURNISSEURS AUTR. AVOIRS	1 946,40	6 454,05	-4 507,65
<b>Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES</b>		<b>1 946,40</b>	<b>6 454,05</b>	<b>-4 507,65</b>
<b>TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS</b>		<b>1 946,40</b>	<b>6 454,05</b>	<b>-4 507,65</b>
<b>PERSONNEL</b>				
425000	ACOMPTE SUR SALAIRES	2 550,00	2 250,00	300,00

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
<b>Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES</b>		<b>2 550,00</b>	<b>2 250,00</b>	<b>300,00</b>
<b>TOTAL PERSONNEL</b>		<b>2 550,00</b>	<b>2 250,00</b>	<b>300,00</b>
<b>SECURITE SOC. ET ORG SOCX</b>				
438700	CH SOCIALES PRDT A RECEVOIR	7 100,31	6 030,46	1 069,85
<b>Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES</b>		<b>7 100,31</b>	<b>6 030,46</b>	<b>1 069,85</b>
<b>TOTAL SECURITE SOC. ET ORG SOCX</b>		<b>7 100,31</b>	<b>6 030,46</b>	<b>1 069,85</b>
<b>ETAT ET COLLECTIVITES</b>				
445620	TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOB.	756,08	144,60	611,48
445660	TVA DEDUCTIBLE S/ABS	53 244,06	3 836,94	49 407,12
445800	Régularisation de TVA collectée	3 398,00	3 398,00	
445860	TVA DEDUC. FACT. A RECEVO	20 294,61	26 254,58	-5 959,97
445861	TVA EN ATTENTE DEDUCTIBLE	111 686,98	121 333,35	-9 646,37
<b>Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES</b>		<b>189 379,73</b>	<b>154 967,47</b>	<b>34 412,26</b>
<b>TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES</b>		<b>189 379,73</b>	<b>154 967,47</b>	<b>34 412,26</b>
<b>GROUPE ET ASSOCIES</b>				
451004	Compte courant Norsys Afrique	128 270,00	126 787,00	1 483,00
455800	ASSOCIES INTERETS COURUS	1 434,00	1 434,00	
<b>Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES</b>		<b>129 704,00</b>	<b>128 221,00</b>	<b>1 483,00</b>
<b>TOTAL GROUPE ET ASSOCIES</b>		<b>129 704,00</b>	<b>128 221,00</b>	<b>1 483,00</b>
<b>DEBITEURS DIVERS</b>				
467000	DEBITEURS CREDIT.DIVERS	369,20	187,48	181,72
468700	PRODUITS A RECEVOIR	19 000,00		19 000,00
<b>Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES</b>		<b>19 369,20</b>	<b>187,48</b>	<b>19 181,72</b>
<b>TOTAL DEBITEURS DIVERS</b>		<b>19 369,20</b>	<b>187,48</b>	<b>19 181,72</b>
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>		<b>350 049,64</b>	<b>298 110,46</b>	<b>51 939,18</b>
<b>TRESORERIE ET DIVERS</b>				
<b>DISPONIBILITES</b>				
512000	BANQUES CA	4 702 679,27	4 583 843,87	118 835,40
512100	BANQUE SCALBERT DUPONT	1 373 001,78	1 988 181,78	-615 180,00
512300	BANQUE CAISSE D'EPARGNE	12 245 468,51	6 299 300,53	5 946 167,98
530000	CAISSE	57,88	203,68	-145,80
<b>Total 2050/CF - TRESORERIE ET DIVERS</b>		<b>18 321 207,44</b>	<b>12 871 529,86</b>	<b>5 449 677,58</b>
<b>TOTAL DISPONIBILITES</b>		<b>18 321 207,44</b>	<b>12 871 529,86</b>	<b>5 449 677,58</b>
<b>TOTAL TRESORERIE ET DIVERS</b>		<b>18 321 207,44</b>	<b>12 871 529,86</b>	<b>5 449 677,58</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	93 643,75	69 482,47	24 161,28
486132	LOCATIONS IMMOBILIERES	16 970,88	63 675,40	-46 704,52
486140	CHARGES LOCATIVES	4 536,44	10 686,54	-6 150,10
486160	ASSURANCES	511,02	32 076,48	-31 565,46
486260	TELEPHONE	3 276,89	1 670,01	1 606,88

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		118 938,98	177 590,90	-58 651,92
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		118 938,98	177 590,90	-58 651,92
<b>TOTAL COMPTES DE REGULARISATION</b>		118 938,98	177 590,90	-58 651,92
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		34 410 564,21	30 383 319,37	4 027 244,84

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
<b>CAPITAL</b>				
101300	CAPITAL	262 962,00	262 962,00	
<b>Total 2051/DA - Capital social ou individuel N</b>		<b>262 962,00</b>	<b>262 962,00</b>	
<b>TOTAL CAPITAL</b>		<b>262 962,00</b>	<b>262 962,00</b>	
<b>PRIMES D'EMISSION, DE FUSION</b>				
104300	PRIME D'APPORT	702 276,69	702 276,69	
<b>Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d 'apport N</b>		<b>702 276,69</b>	<b>702 276,69</b>	
<b>TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION</b>		<b>702 276,69</b>	<b>702 276,69</b>	
<b>RESERVE LEGALE</b>				
106110	RESERVE LEGALE PROP.DITE	26 296,20	26 296,20	
<b>Total 2051/DD - Réserve légale N</b>		<b>26 296,20</b>	<b>26 296,20</b>	
<b>TOTAL RESERVE LEGALE</b>		<b>26 296,20</b>	<b>26 296,20</b>	
<b>RESERVES STATUTAIRES &amp; CONTRACT.</b>				
106300	RESERVE ORDINAIRE	12 986 309,33	10 468 889,94	2 517 419,39
<b>Total 2051/DE - Réserves statutaires ou contractuelles N</b>		<b>12 986 309,33</b>	<b>10 468 889,94</b>	<b>2 517 419,39</b>
<b>TOTAL RESERVES STATUTAIRES &amp; CONTRACT.</b>		<b>12 986 309,33</b>	<b>10 468 889,94</b>	<b>2 517 419,39</b>
<b>REPORT A NOUVEAU</b>				
110000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	83 607,84	83 607,84	
<b>Total 2051/DH - Report à nouveau N</b>		<b>83 607,84</b>	<b>83 607,84</b>	
<b>TOTAL REPORT A NOUVEAU</b>		<b>83 607,84</b>	<b>83 607,84</b>	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	3 321 606,41	2 517 419,39	804 187,02
<b>Total 2051/DI - Résultat de l'exercice ( bénéfice ou perte) N</b>		<b>3 321 606,41</b>	<b>2 517 419,39</b>	<b>804 187,02</b>
<b>TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>3 321 606,41</b>	<b>2 517 419,39</b>	<b>804 187,02</b>
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>		<b>17 383 058,47</b>	<b>14 061 452,06</b>	<b>3 321 606,41</b>
<b>PROVISIONS</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES</b>				
151100	PROV. POUR LITIGES	438 786,43	66 000,00	372 786,43
<b>Total 2051/DP - Provisions pour risques N</b>		<b>438 786,43</b>	<b>66 000,00</b>	<b>372 786,43</b>
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES</b>		<b>438 786,43</b>	<b>66 000,00</b>	<b>372 786,43</b>
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		<b>438 786,43</b>	<b>66 000,00</b>	<b>372 786,43</b>
<b>EMPRUNTS &amp; DETTES ETAB. DE CREDIT</b>				
<b>EMPRUNTS</b>				
164130	AV. REMBOURSABLES OSEO	24 000,00	120 000,00	-96 000,00
<b>Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N</b>		<b>24 000,00</b>	<b>120 000,00</b>	<b>-96 000,00</b>
<b>TOTAL EMPRUNTS</b>		<b>24 000,00</b>	<b>120 000,00</b>	<b>-96 000,00</b>
<b>INTERETS COURUS</b>				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	3 011,13	2 040,94	970,19
<b>Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N</b>		<b>3 011,13</b>	<b>2 040,94</b>	<b>970,19</b>

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
<b>TOTAL INTERETS COURUS</b>				
		3 011,13	2 040,94	970,19
<b>TOTAL EMPRUNTS &amp; DETTES ETAB. DE CREDIT</b>				
		27 011,13	122 040,94	-95 029,81
<b>EMPRUNTS &amp; DETTES FINANCIERES DIV</b>				
<b>DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS</b>				
165100	Dépôts reçus	300,00		300,00
<b>Total 2051/DV - EMPRUNTS &amp; DETTES FINANCIERES DIV</b>		<b>300,00</b>		<b>300,00</b>
<b>TOTAL DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS</b>		<b>300,00</b>		<b>300,00</b>
<b>DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS</b>				
451003	GROUPE NORSYS DVLPT	4 927 195,39	5 418 889,39	-491 694,00
455180	CC SYLVAIN BREUZARD	2 657,00	2 657,00	
<b>Total 2051/DV - EMPRUNTS &amp; DETTES FINANCIERES DIV</b>		<b>4 929 852,39</b>	<b>5 421 546,39</b>	<b>-491 694,00</b>
<b>TOTAL DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS</b>		<b>4 929 852,39</b>	<b>5 421 546,39</b>	<b>-491 694,00</b>
<b>TOTAL EMPRUNTS &amp; DETTES FINANCIERES DIV</b>				
		<b>4 930 152,39</b>	<b>5 421 546,39</b>	<b>-491 394,00</b>
<b>DETTES</b>				
<b>ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS</b>				
419100	Clients - acomptes sur commandes	37 803,12	37 803,12	
<b>Total 2051/DW - Avances et acomptes reçus sur commandes en cours N</b>		<b>37 803,12</b>	<b>37 803,12</b>	
<b>TOTAL ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS</b>		<b>37 803,12</b>	<b>37 803,12</b>	
<b>TOTAL DETTES</b>				
		<b>37 803,12</b>	<b>37 803,12</b>	
<b>FOURNISSEURS</b>				
<b>FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>				
401000	COLLECTIF FOURNISSEURS	681 755,28	801 008,11	-119 252,83
<b>Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N</b>		<b>681 755,28</b>	<b>801 008,11</b>	<b>-119 252,83</b>
<b>TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>681 755,28</b>	<b>801 008,11</b>	<b>-119 252,83</b>
<b>FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES</b>				
408100	FOURNIS. FACT. A RECEVOIR	65 358,47	73 508,33	-8 149,86
408104	ACHATS SOUS-TRAITANCE	58 217,40	52 350,00	5 867,40
408226	HONORAIRES	15 180,00	15 000,00	180,00
<b>Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N</b>		<b>138 755,87</b>	<b>140 858,33</b>	<b>-2 102,46</b>
<b>TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES</b>		<b>138 755,87</b>	<b>140 858,33</b>	<b>-2 102,46</b>
<b>TOTAL FOURNISSEURS</b>				
		<b>820 511,15</b>	<b>941 866,44</b>	<b>-121 355,29</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
<b>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES</b>				
421100	Personnel - rémunérations dues	18 029,98	25 936,13	-7 906,15
427000	PERSONNEL - OPPOSITIONS	831,90	1 339,56	-507,66
428200	PROVISION CONGES PAYES	1 742 689,83	1 737 064,90	5 624,93
428400	PROV.PARTICIPAT.SALARIES	896 008,17	631 655,00	264 353,17
428610	VARIABLE	165 736,00	117 162,60	48 573,40
428611	PRIMES EXCEPTIONNELLES	560 722,41	541 737,53	18 984,88
428625	FRAIS DE DEPLACEMENT	21 153,74	15 384,58	5 769,16
<b>Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N</b>		<b>3 405 172,03</b>	<b>3 070 280,30</b>	<b>334 891,73</b>

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
<b>TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>3 405 172,03</b>	<b>3 070 280,30</b>	<b>334 891,73</b>
<b>SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX</b>				
431000	SECURITE SOCIALE (URSSAF)	873 591,00	833 654,00	39 937,00
437100	RETRAITE IRNEO	230 373,10	219 192,03	11 181,07
437300	PREVOYANCE LE GAN	62 220,61	66 977,95	-4 757,34
437600	MUTUELLE	143 054,69	134 147,24	8 907,45
437700	TICKET RESTAURANT	25 457,25	68,00	25 389,25
438200	CH.SOC/CONGES PAYES	694 781,17	690 587,33	4 193,84
438600	AUTRES CHARGES A PAYER	799 206,23	306 035,79	493 170,44
438611	CH.SOC/VARIABLE	64 693,53	46 614,36	18 079,17
<b>Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N</b>		<b>2 893 377,58</b>	<b>2 297 276,70</b>	<b>596 100,88</b>
<b>TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX</b>		<b>2 893 377,58</b>	<b>2 297 276,70</b>	<b>596 100,88</b>
<b>ETAT ET COLLECTIVITES</b>				
442100	PRELEVEMENT A LA SOURCE	113 916,74	105 256,00	8 660,74
445510	TVA A DECAISSER	941 835,00	944 966,00	-3 131,00
445700	TVA COLLECTEE A 19,60 %	1 971 769,73	1 722 240,55	249 529,18
445870	TVA S/FACT A ETABLIR	250 595,93	794 005,56	-543 409,63
448200	CH.FISC/CONGES A PAYER	38 861,98	38 736,55	125,43
448630	CH.FISC/PRIME A PAYER	16 200,00	14 693,48	1 506,52
448632	TAXE APPRENTISSAGE	36 978,28	53 300,69	-16 322,41
448633	FORMATION CONTINUE	46 111,14	45 496,26	614,88
448634	EFFORT LOGEMENT	105 981,10	98 585,36	7 395,74
448635	ADESATT - AGEFIPH	4 758,00	4 391,00	367,00
448640	ORGANIC	51 507,00	43 923,00	7 584,00
<b>Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N</b>		<b>3 578 514,90</b>	<b>3 865 594,45</b>	<b>-287 079,55</b>
<b>TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES</b>		<b>3 578 514,90</b>	<b>3 865 594,45</b>	<b>-287 079,55</b>
<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		<b>9 877 064,51</b>	<b>9 233 151,45</b>	<b>643 913,06</b>
<b>AUTRES DETTES</b>				
<b>EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.</b>				
419700	CLIENTS AVOIRS A ETABLIR - RFA	148 663,11	206 123,64	-57 460,53
419800	Clients - RRR à accorder	124 820,90	38 760,00	86 060,90
<b>Total 2051/EA - AUTRES DETTES</b>		<b>273 484,01</b>	<b>244 883,64</b>	<b>28 600,37</b>
<b>TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.</b>		<b>273 484,01</b>	<b>244 883,64</b>	<b>28 600,37</b>
<b>AUTRES COMPTES CREDITEURS</b>				
467100	DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	2 096,00		2 096,00
<b>Total 2051/EA - AUTRES DETTES</b>		<b>2 096,00</b>		<b>2 096,00</b>
<b>TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS</b>		<b>2 096,00</b>		<b>2 096,00</b>
<b>CHARGES A PAYER</b>				
468600	CHARGES A PAYER	32 583,00	32 964,00	-381,00
<b>Total 2051/EA - AUTRES DETTES</b>		<b>32 583,00</b>	<b>32 964,00</b>	<b>-381,00</b>
<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>		<b>32 583,00</b>	<b>32 964,00</b>	<b>-381,00</b>
<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>		<b>308 163,01</b>	<b>277 847,64</b>	<b>30 315,37</b>

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>				
487000	PROD.CONSTATES D'AVANCE	588 014,00	221 611,33	366 402,67
<b>Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N</b>		<b>588 014,00</b>	<b>221 611,33</b>	<b>366 402,67</b>
<b>TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>588 014,00</b>	<b>221 611,33</b>	<b>366 402,67</b>
<b>TOTAL COMPTES DE REGULARISATION</b>		<b>588 014,00</b>	<b>221 611,33</b>	<b>366 402,67</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>34 410 564,21</b>	<b>30 383 319,37</b>	<b>4 027 244,84</b>

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
<b>ACHATS</b>				
<b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>				
607000	ACHATS DE MARCHANDISES		6 049,67	-6 049,67
609700	R.R.R.obtenus s/ach.de marchandises		3 131,26	-3 131,26
<b>Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N</b>			<b>9 180,93</b>	<b>-9 180,93</b>
<b>TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES</b>			<b>9 180,93</b>	<b>-9 180,93</b>
<b>ACHATS MATIERES PREM &amp; APPROVIS.</b>				
602100	Achats matieres consomm.(ou gpe) C	233,45		233,45
<b>Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements :</b>		<b>233,45</b>		<b>233,45</b>
<b>TOTAL ACHATS MATIERES PREM &amp; APPROVIS.</b>		<b>233,45</b>		<b>233,45</b>
<b>TOTAL ACHATS</b>		<b>233,45</b>	<b>9 180,93</b>	<b>-8 947,48</b>
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>				
<b>ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES</b>				
604000	ETUDES. PREST. DE SERVICE	3 194 425,20	4 319 401,63	-1 124 976,43
604100	Sous Traitance Norsys Partenaires	360 297,74	374 416,41	-14 118,67
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>3 554 722,94</b>	<b>4 693 818,04</b>	<b>-1 139 095,10</b>
<b>TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES</b>		<b>3 554 722,94</b>	<b>4 693 818,04</b>	<b>-1 139 095,10</b>
<b>MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES</b>				
606100	EDF FOURNITURES NON STOCK	481,27		481,27
606110	Fournitures Electricité	31 260,95	29 325,38	1 935,57
606130	Fournitures Gaz	9 967,71	2 401,81	7 565,90
606140	FOURNITURES CARBURANT	194,63	138,86	55,77
606300	PETITS EQUIPEMENTS	22 009,39	40 020,86	-18 011,47
606310	PETIT MOBILIER	2 621,55	166,42	2 455,13
606400	FOURNITURES DE BUREAU	2 350,23	5 238,88	-2 888,65
606410	PHOTOCOPIES SOUS TRAITÉES	1 216,66	2 089,80	-873,14
606500	FOURNITURES INFORMATIQUES ET LOGICI	114 780,34	93 954,16	20 826,18
606600	FOURNITURES D'ENTRETIEN	3 195,75	5 197,66	-2 001,91
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>188 078,48</b>	<b>178 533,83</b>	<b>9 544,65</b>
<b>TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES</b>		<b>188 078,48</b>	<b>178 533,83</b>	<b>9 544,65</b>
<b>SOUS-TRAITANCE GENERALE</b>				
611002	SOUS TRAITANCE NORSYS AFRIQUE	1 583 040,00	1 671 160,00	-88 120,00
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>1 583 040,00</b>	<b>1 671 160,00</b>	<b>-88 120,00</b>
<b>TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE</b>		<b>1 583 040,00</b>	<b>1 671 160,00</b>	<b>-88 120,00</b>
<b>REDEVANCES DE CREDIT-BAIL</b>				
612000	Redevances de crédit-bail		5 073,51	-5 073,51
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>			<b>5 073,51</b>	<b>-5 073,51</b>
<b>TOTAL REDEVANCES DE CREDIT-BAIL</b>			<b>5 073,51</b>	<b>-5 073,51</b>
<b>LOCATIONS</b>				
613000	LOCATION	6 399,93	4 620,77	1 779,16
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	919 909,73	875 634,35	44 275,38
613510	LOCATIONS MAT. TECHNIQUE	55 280,90	55 969,06	-688,16

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
613520	LOC.MAT.TRANSPORT LONGUE DUREE	226 860,25	203 025,75	23 834,50
613521	LOC.MAT. TRANSPORT COURTE DUREE	49,17	874,98	-825,81
613530	Locations de matériel de bureau	3 821,14	6 001,61	-2 180,47
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>1 212 321,12</b>	<b>1 146 126,52</b>	<b>66 194,60</b>
<b>TOTAL LOCATIONS</b>		<b>1 212 321,12</b>	<b>1 146 126,52</b>	<b>66 194,60</b>
<b>CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE</b>				
614000	CHARGES LOCATIVES & DE COPROPRIETE	69 542,27	45 420,49	24 121,78
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>69 542,27</b>	<b>45 420,49</b>	<b>24 121,78</b>
<b>TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE</b>		<b>69 542,27</b>	<b>45 420,49</b>	<b>24 121,78</b>
<b>ENTRETIEN ET REPARATIONS</b>				
615000	TRAVAUX D'ENTRETIEN & DE REPARATION	6 768,67	1 407,50	5 361,17
615200	ENTRETIEN IMMOBILIER	31 862,84	26 898,65	4 964,19
615510	ENTRETIEN MATERIEL TECHNIQUE	9 763,83	3 675,68	6 088,15
615520	ENTRETIEN VEHICULE	1 538,87	7 832,29	-6 293,42
615530	ENTRETIEN MAT.BUREAU		90,00	-90,00
615600	MAINTENANCE	6 460,28	966,40	5 493,88
615610	MAINTENANCE SECURITE LOCAUX	791,64	491,64	300,00
615620	MAINTENANCE CEGID	20 798,82	17 047,40	3 751,42
615640	MAINTENANCE XEROX	3 612,60	5 542,38	-1 929,78
615650	MAINTENANCE CLIM	894,00	3 184,00	-2 290,00
615660	MAINTENANCE SICLI		292,28	-292,28
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>82 491,55</b>	<b>67 428,22</b>	<b>15 063,33</b>
<b>TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS</b>		<b>82 491,55</b>	<b>67 428,22</b>	<b>15 063,33</b>
<b>PRIMES D'ASSURANCES</b>				
616100	ASS. MULTIRISQUES NSA	8 005,33	6 491,50	1 513,83
616120	Assurance du matériel de transport		750,00	-750,00
616200	ASS. RC PRO	16 644,52	24 517,02	-7 872,50
616300	ASS. MAT.TRANSPORT	30 580,00	23 675,89	6 904,11
616400	ASS. AUTOMISSION	6 735,39	5 574,08	1 161,31
616500	ASS. BRIS DE MACHINE		2 838,35	-2 838,35
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>61 965,24</b>	<b>63 846,84</b>	<b>-1 881,60</b>
<b>TOTAL PRIMES D'ASSURANCES</b>		<b>61 965,24</b>	<b>63 846,84</b>	<b>-1 881,60</b>
<b>ETUDES ET RECHERCHES</b>				
617000	Etudes et recherches	31 350,00	12 850,00	18 500,00
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>31 350,00</b>	<b>12 850,00</b>	<b>18 500,00</b>
<b>TOTAL ETUDES ET RECHERCHES</b>		<b>31 350,00</b>	<b>12 850,00</b>	<b>18 500,00</b>
<b>DIVERS</b>				
618100	DOCUMENTATION GENERALE	369,17	72,00	297,17
618200	FORMATION DU PERSONNEL	103 372,52	52 833,86	50 538,66
618300	DOC. TECHNIQUE INTERNE	27 943,91	614,40	27 329,51
618500	COLLOQUES ET SEMINAIRES	3 195,00	2 138,00	1 057,00
628000	CHARGES DIVERSES	42 529,13	4 110,30	38 418,83
628100	COTISATION CJD	3 283,00	3 266,83	16,17

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
628110	COTIS. PROFESSIONNELLES	6 235,00	5 241,67	993,33
628200	Sous-Traitance comptable	2 127,50	2 915,00	-787,50
628400	FRAIS RECRUTEMENT PERSON.	56 373,98	41 005,81	15 368,17
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>245 429,21</b>	<b>112 197,87</b>	<b>133 231,34</b>
<b>TOTAL DIVERS</b>		<b>245 429,21</b>	<b>112 197,87</b>	<b>133 231,34</b>
<b>REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES</b>				
622600	HONORAIRES COMPTABLE	21 239,00	19 464,00	1 775,00
622610	HONORAIRES AVOCAT	32 259,16	20 252,28	12 006,88
622620	HONORAIRES CAB.RECRUTEMENT	30 595,38	17 785,19	12 810,19
622630	HONORAIRES JURIDIQUE	13 250,64	282,86	12 967,78
622640	HONORAIRES CONSEIL	19 751,50	12 978,60	6 772,90
622680	HONORAIRES D' INTERMEDIAIRES	17 644,00	35 370,33	-17 726,33
622700	FRAIS D'ACTES	511,31	661,31	-150,00
622800	FRAIS DIVERS DE GESTION		242,62	-242,62
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>135 250,99</b>	<b>107 037,19</b>	<b>28 213,80</b>
<b>TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES</b>		<b>135 250,99</b>	<b>107 037,19</b>	<b>28 213,80</b>
<b>PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES</b>				
623000	PUBLICITE ET PRESSE	17 855,00	1 098,17	16 756,83
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	152,00	300,00	-148,00
623200	CADEAUX AUX SALARIES	28 286,08	31 823,78	-3 537,70
623300	SALONS/SHOWS/EXPOSITIONS	1 160,00	6 983,33	-5 823,33
623400	CADEAUX A LA CLIENTELE	3 708,60	1 500,65	2 207,95
623600	CATALOGUES ET IMPRIMES	5 670,00	28 399,00	-22 729,00
623800	POURBOIRES ET DONS COURAN	379 799,00	344 278,00	35 521,00
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>436 630,68</b>	<b>414 382,93</b>	<b>22 247,75</b>
<b>TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES</b>		<b>436 630,68</b>	<b>414 382,93</b>	<b>22 247,75</b>
<b>TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL</b>				
624000	TRANSPORTS DE BIENS ET TRANSPORTS		104,17	-104,17
624100	TRANSPORTS S/ACHATS	1 960,16	774,32	1 185,84
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>1 960,16</b>	<b>878,49</b>	<b>1 081,67</b>
<b>TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL</b>		<b>1 960,16</b>	<b>878,49</b>	<b>1 081,67</b>
<b>DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS</b>				
625100	FRAIS SNCF, AVION (TRAVELIL)	50 002,65	46 056,25	3 946,40
625200	FRAIS DE DEPLACEMENT	110 890,45	112 911,54	-2 021,09
625201	FRAIS DE TRANSPORT	25 090,97	38 447,77	-13 356,80
625300	FRAIS DEPLCT NAF		140,00	-140,00
625500	Frais et déménagement	1 080,00		1 080,00
625600	AUTRES FRAIS DE MISSIONS (HOTEL...)	15 016,01	40 489,07	-25 473,06
625700	RECEPTIONS/RESTAURANT	45 586,94	47 593,74	-2 006,80
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>247 667,02</b>	<b>285 638,37</b>	<b>-37 971,35</b>
<b>TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS</b>		<b>247 667,02</b>	<b>285 638,37</b>	<b>-37 971,35</b>
<b>FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS</b>				
626000	TELEPHONE	43 456,33	45 586,50	-2 130,17

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
626010	INTERNET	43 547,99	43 373,13	174,86
626100	AFFRANCHISSEMENT	745,86	878,18	-132,32
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>87 750,18</b>	<b>89 837,81</b>	<b>-2 087,63</b>
<b>TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS</b>		<b>87 750,18</b>	<b>89 837,81</b>	<b>-2 087,63</b>
<b>SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES</b>				
627000	SERVICES BANCAIRES	15 793,37	13 928,70	1 864,67
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>15 793,37</b>	<b>13 928,70</b>	<b>1 864,67</b>
<b>TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES</b>		<b>15 793,37</b>	<b>13 928,70</b>	<b>1 864,67</b>
<b>TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>		<b>7 953 993,21</b>	<b>8 908 158,81</b>	<b>-954 165,60</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES</b>				
<b>IMPOTS &amp; TAXES SUR REMUNERATIONS</b>				
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	183 664,54	192 154,51	-8 489,97
631300	FORMATION CONTINUE(TRESOR	261 254,72	241 569,47	19 685,25
631400	DEFAULT INVEST.CONSTRUCT.	106 185,74	98 584,36	7 601,38
631500	COTISATION ADESATT	4 758,00	4 391,00	367,00
632000	CH.FISC/CONGES PAYES	125,43	14 819,64	-14 694,21
632010	CH.FISC/VARIABLE	1 083,17	386,93	696,24
632020	CH.FISC/13EME MOIS	-330,39	4 479,05	-4 809,44
632030	VAR. CH.FISC/PRIME A PAYER	753,74	273,98	479,76
633600	COTISATION AGEFIPH	92 612,48	89 965,98	2 646,50
<b>Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N</b>		<b>650 107,43</b>	<b>646 624,92</b>	<b>3 482,51</b>
<b>TOTAL IMPOTS &amp; TAXES SUR REMUNERATIONS</b>		<b>650 107,43</b>	<b>646 624,92</b>	<b>3 482,51</b>
<b>AUTRES IMPOTS ET TAXES</b>				
635110	TAXE PROFESSIONNELLE	379 904,00	636 804,00	-256 900,00
635120	TAXES FONCIERES	67 015,75	72 324,99	-5 309,24
635130	TAXES S/LES BUREAUX	10 443,00	10 379,00	64,00
635140	TAXE S/VEHICULES SOCIETES	25 559,00	27 835,00	-2 276,00
635430	CARTES GRISES		2,76	-2,76
635800	VIGNETTES	7,34		7,34
637000	Autres impôts, taxes & verst. assim	1 242,00	11 750,00	-10 508,00
637100	ORGANIC	51 507,00	43 902,00	7 605,00
637800	TAXES DIVERSES	7 410,27	2 801,34	4 608,93
<b>Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N</b>		<b>543 088,36</b>	<b>805 799,09</b>	<b>-262 710,73</b>
<b>TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES</b>		<b>543 088,36</b>	<b>805 799,09</b>	<b>-262 710,73</b>
<b>TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES</b>		<b>1 193 195,79</b>	<b>1 452 424,01</b>	<b>-259 228,22</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>				
641100	SALAIRES	23 413 052,28	21 628 413,04	1 784 639,24
641102	Allocation Activité Partielle		661 795,04	-661 795,04
641120	GRATIFICATION DE STAGE	41 447,59	27 269,21	14 178,38
641130	SALAIRES APPRENTIS	61 742,00	62 923,39	-1 181,39
641200	CONGES PAYES	5 624,93	194 038,67	-188 413,74
641300	PRIMES ET GRATIFICATIONS	294 620,10	331 127,70	-36 507,60

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
641310	VARIABLE	48 573,40	-26 437,40	75 010,80
641400	INDEMNITEE TRANSACTIONNELLE	412 315,00	72,04	412 242,96
641410	Indemnités inflation	7 000,00		7 000,00
641500	INDEMNITE DE LICENCIEMENT	73 962,79	45 077,61	28 885,18
641800	DEDUCTION AVANTAGE EN NATURE	-109 632,05	-98 161,94	-11 470,11
<b>Total 2052/FY - Salaires et traitements N</b>		<b>24 248 706,04</b>	<b>22 826 117,36</b>	<b>1 422 588,68</b>
<b>TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>		<b>24 248 706,04</b>	<b>22 826 117,36</b>	<b>1 422 588,68</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>				
645100	COTISATIONS URSSAF	6 244 668,13	5 742 448,96	502 219,17
645310	RETRAITE CADRE/NON CADRE	8 412,55	8 087,88	344,67
645320	RETRAITE SALARIE	1 767 497,81	1 607 949,39	159 548,42
645400	ASSEDIC / GARP	989 679,17	913 909,59	75 769,58
645500	COMPLEMENT MALADIE MUTUELLE	218 106,00	208 799,25	9 306,75
645800	CH.SOC/CONGES PAYES	4 193,84	77 655,50	-73 461,66
645810	CH.SOC./VARIABLE	18 079,17	-9 609,51	27 688,68
645830	VAR/CH. SOC/PRIME A PAYER	8 287,96	27 081,48	-18 793,52
645900	PREVOYANCE LE GAN	253 130,42	242 603,49	10 526,93
647000	Autres charges sociales		171,00	-171,00
647110	CONTRIBUTION HANDICAPES		2,42	-2,42
647200	BUDGET SOCIAL CE	25 000,00	43 783,00	-18 783,00
647210	BUDGET FONCTIONNEMENT CE	47 377,00		47 377,00
647400	Dotations oeuvres sociales		25 000,00	-25 000,00
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	66 496,56	57 738,46	8 758,10
647700	TICKETS RESTAURANT	471 497,15	438 977,47	32 519,68
647710	FRAIS DE GESTION TICKETS RESTAURANT	943,39	3 036,52	-2 093,13
647900	FRAIS GESTION PLAN EPARGNE ENTREPRI	4 003,65	3 499,44	504,21
<b>Total 2052/FZ - Charges sociales N</b>		<b>10 127 372,80</b>	<b>9 391 114,34</b>	<b>736 258,46</b>
<b>TOTAL CHARGES SOCIALES</b>		<b>10 127 372,80</b>	<b>9 391 114,34</b>	<b>736 258,46</b>
<b>AUTRES CHARGES DE PERSONNEL</b>				
649000	Indemnisation chômage partiel		-515 989,90	515 989,90
<b>Total 2052/FZ - Charges sociales N</b>			<b>-515 989,90</b>	<b>515 989,90</b>
<b>TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL</b>			<b>-515 989,90</b>	<b>515 989,90</b>
<b>TOTAL CHARGES DE PERSONNEL</b>		<b>34 376 078,84</b>	<b>31 701 241,80</b>	<b>2 674 837,04</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
<b>AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS</b>				
681120	DAP IMMOB. CORPORELLES	295 146,58	346 246,93	-51 100,35
<b>Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a</b>		<b>295 146,58</b>	<b>346 246,93</b>	<b>-51 100,35</b>
<b>TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS</b>		<b>295 146,58</b>	<b>346 246,93</b>	<b>-51 100,35</b>
<b>DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>				
681740	DOT PROV CREANCES DOUTEUSES	70 938,00	10 175,00	60 763,00
<b>Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro</b>		<b>70 938,00</b>	<b>10 175,00</b>	<b>60 763,00</b>
<b>TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>		<b>70 938,00</b>	<b>10 175,00</b>	<b>60 763,00</b>

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
<b>PROVISIONS</b>				
681500	Dot. prov. risques & ch. exploit.	372 786,43	60 000,00	312 786,43
<b>Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations a:</b>		<b>372 786,43</b>	<b>60 000,00</b>	<b>312 786,43</b>
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		<b>372 786,43</b>	<b>60 000,00</b>	<b>312 786,43</b>
<b>TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>		<b>738 871,01</b>	<b>416 421,93</b>	<b>322 449,08</b>
<b>AUTRES CHARGES</b>				
<b>CHARGES DIV DE GESTION COURANTE</b>				
651000	Redevances pour brevets, licences	1 499,00	1 630,70	-131,70
651100	Redevances pour brevets		2 189,00	-2 189,00
651600	Droits d'auteurs (SACEM)		17 000,00	-17 000,00
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	576,68	2 396,13	-1 819,45
<b>Total 2052/GE - Autres charges N</b>		<b>2 075,68</b>	<b>23 215,83</b>	<b>-21 140,15</b>
<b>TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE</b>		<b>2 075,68</b>	<b>23 215,83</b>	<b>-21 140,15</b>
<b>TOTAL AUTRES CHARGES</b>		<b>2 075,68</b>	<b>23 215,83</b>	<b>-21 140,15</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>				
661500	INTERETS COMPTES COURANTS	54 359,00	58 718,00	-4 359,00
<b>Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N</b>		<b>54 359,00</b>	<b>58 718,00</b>	<b>-4 359,00</b>
<b>TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>		<b>54 359,00</b>	<b>58 718,00</b>	<b>-4 359,00</b>
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES</b>		<b>54 359,00</b>	<b>58 718,00</b>	<b>-4 359,00</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>CHARGES EXCEPT DE GESTION</b>				
671200	PENALITES. AMENDES FISC PENALES	423,50	407,11	16,39
671800	Autres charges except. de gestion	-385,00		-385,00
672000	CHARGES SUR EXERC. ANT.	12 081,76		12 081,76
<b>Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N</b>		<b>12 120,26</b>	<b>407,11</b>	<b>11 713,15</b>
<b>TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION</b>		<b>12 120,26</b>	<b>407,11</b>	<b>11 713,15</b>
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		<b>12 120,26</b>	<b>407,11</b>	<b>11 713,15</b>
<b>PARTICIPATION SALARIES EXPANSION</b>				
<b>PARTICIPATION SALARIES EXPANSION</b>				
691000	PARTICIPATION SALARIES	896 008,00	631 655,00	264 353,00
<b>Total 2053/HJ - Participation des salariés aux résultats de l'entreprise N</b>		<b>896 008,00</b>	<b>631 655,00</b>	<b>264 353,00</b>
<b>TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION</b>		<b>896 008,00</b>	<b>631 655,00</b>	<b>264 353,00</b>
<b>TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION</b>		<b>896 008,00</b>	<b>631 655,00</b>	<b>264 353,00</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>				
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>				
698100	INTEGRATION FISCALE CHARG	1 236 087,00	879 783,00	356 304,00
<b>Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N</b>		<b>1 236 087,00</b>	<b>879 783,00</b>	<b>356 304,00</b>
<b>TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		<b>1 236 087,00</b>	<b>879 783,00</b>	<b>356 304,00</b>
<b>TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		<b>1 236 087,00</b>	<b>879 783,00</b>	<b>356 304,00</b>

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
TOTAL GÉNÉRAL		46 463 022,24	44 081 206,42	2 381 815,82

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>				
<b>PRODUCTION VENDUE - FRANCE</b>				
701100	VENTES PRODUITS FINIS A	240,00		240,00
<b>Total 2052/FD - Production de biens vendue, France</b>		<b>240,00</b>		<b>240,00</b>
<b>TOTAL PRODUCTION VENDUE - FRANCE</b>		<b>240,00</b>		<b>240,00</b>
<b>PRODUCTION SERVICES - EXPORT</b>				
706100	PRESTATION REGIE EXO	419 442,00	692 228,50	-272 786,50
706200	PRESTATION FORFAIT EXO	71 947,50	47 250,00	24 697,50
708320	PRODUITS LOC.IMMOBILIERES		2 303,81	-2 303,81
<b>Total 2052/FH - Production de services vendue, exportation et livraison intrac</b>		<b>491 389,50</b>	<b>741 782,31</b>	<b>-250 392,81</b>
<b>TOTAL PRODUCTION SERVICES - EXPORT</b>		<b>491 389,50</b>	<b>741 782,31</b>	<b>-250 392,81</b>
<b>TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>		<b>491 629,50</b>	<b>741 782,31</b>	<b>-250 152,81</b>
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NET</b>				
706001	PRESTATION REGIE	28 195 130,62	25 531 504,55	2 663 626,07
706002	PRESTATION FORFAIT	20 577 521,16	19 993 847,24	583 673,92
706005	PRESTATION FORMATION CLIENT	26 225,00	43 875,00	-17 650,00
708500	FACTURATION FRAIS	19 856,35	17 828,74	2 027,61
<b>Total 2052/FG - CHIFFRES D'AFFAIRES NET</b>		<b>48 818 733,13</b>	<b>45 587 055,53</b>	<b>3 231 677,60</b>
<b>TOTAL</b>		<b>48 818 733,13</b>	<b>45 587 055,53</b>	<b>3 231 677,60</b>
<b>TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NET</b>		<b>48 818 733,13</b>	<b>45 587 055,53</b>	<b>3 231 677,60</b>
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>				
740000	Subventions d'exploitation	25 801,72		25 801,72
741000	SUBVENTION EXONEREE DE TVA	2 000,00	2 000,00	
<b>Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N</b>		<b>27 801,72</b>	<b>2 000,00</b>	<b>25 801,72</b>
<b>TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>		<b>27 801,72</b>	<b>2 000,00</b>	<b>25 801,72</b>
<b>REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE</b>				
781740	Repris.s/prov.dépréc. créances	99 581,62	28 181,02	71 400,60
791000	TRANSF.CHGES EXPLOITATION	305 775,07	233 289,47	72 485,60
791001	TRANSF.CH EXPL.IJSS	9 189,34	3 100,16	6 089,18
791100	Transfert de charges Prévoyance	25 803,93	1 344,19	24 459,74
<b>Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç</b>		<b>440 349,96</b>	<b>265 914,84</b>	<b>174 435,12</b>
<b>TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE</b>		<b>440 349,96</b>	<b>265 914,84</b>	<b>174 435,12</b>
<b>AUTRES PRODUITS</b>				
758000	PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	457,06	394,13	62,93
<b>Total 2052/FQ - Autres produits N</b>		<b>457,06</b>	<b>394,13</b>	<b>62,93</b>
<b>TOTAL AUTRES PRODUITS</b>		<b>457,06</b>	<b>394,13</b>	<b>62,93</b>
<b>TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>468 608,74</b>	<b>268 308,97</b>	<b>200 299,77</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
<b>PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES</b>				
762400	REV. PRETS	1 483,00	1 479,00	4,00
<b>Total 2052/GK - Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif i</b>		<b>1 483,00</b>	<b>1 479,00</b>	<b>4,00</b>
<b>TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES</b>		<b>1 483,00</b>	<b>1 479,00</b>	<b>4,00</b>
<b>AUTRES INTERETS &amp; PROD ASSIMILES</b>				
763000	REVENUS AUTRES CREANCES	1 791,12		1 791,12
<b>Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N</b>		<b>1 791,12</b>		<b>1 791,12</b>
<b>TOTAL AUTRES INTERETS &amp; PROD ASSIMILES</b>		<b>1 791,12</b>		<b>1 791,12</b>
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>3 274,12</b>	<b>1 479,00</b>	<b>1 795,12</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>PRODUITS EXCEPT DE GESTION</b>				
772000	PRODUITS DES EXERCICES ANTERIEURS	2 383,16		2 383,16
<b>Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N</b>		<b>2 383,16</b>		<b>2 383,16</b>
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION</b>		<b>2 383,16</b>		<b>2 383,16</b>
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>2 383,16</b>		<b>2 383,16</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>49 784 628,65</b>	<b>46 598 625,81</b>	<b>3 186 002,84</b>

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>				
408100	FOURNIS. FACT. A RECEVOIR	65 358,47	73 508,33	-8 149,86
408104	ACHATS SOUS-TRAITANCE	58 217,40	52 350,00	5 867,40
408226	HONORAIRES	15 180,00	15 000,00	180,00
<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>		<b>138 755,87</b>	<b>140 858,33</b>	<b>-2 102,46</b>
<b>AUTRES DETTES</b>				
419800	Clients - RRR à accorder	124 820,90	38 760,00	86 060,90
468600	CHARGES A PAYER	32 583,00	32 964,00	-381,00
<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>		<b>157 403,90</b>	<b>71 724,00</b>	<b>85 679,90</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
428200	PROVISION CONGES PAYES	1 742 689,83	1 737 064,90	5 624,93
428400	PROV.PARTICIPAT.SALARIES	896 008,17	631 655,00	264 353,17
428610	VARIABLE	165 736,00	117 162,60	48 573,40
428611	PRIMES EXCEPTIONNELLES	560 722,41	541 737,53	18 984,88
428625	FRAS DE DEPLACEMENT	21 153,74	15 384,58	5 769,16
438200	CH.SOC/CONGES PAYES	694 781,17	690 587,33	4 193,84
438600	AUTRES CHARGES A PAYER	799 206,23	306 035,79	493 170,44
438611	CH.SOC/VARIABLE	64 693,53	46 614,36	18 079,17
448200	CH.FISC/CONGES A PAYER	38 861,98	38 736,55	125,43
448630	CH.FISC/PRIME A PAYER	16 200,00	14 693,48	1 506,52
448632	TAXE APPRENTISSAGE	36 978,28	53 300,69	-16 322,41
448633	FORMATION CONTINUE	46 111,14	45 496,26	614,88
448634	EFFORT LOGEMENT	105 981,10	98 585,36	7 395,74
448635	ADESATT - AGEFIPH	4 758,00	4 391,00	367,00
448640	ORGANIC	51 507,00	43 923,00	7 584,00
<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		<b>5 245 388,58</b>	<b>4 385 368,43</b>	<b>860 020,15</b>
<b>INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	3 011,13	2 040,94	970,19
<b>TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>		<b>3 011,13</b>	<b>2 040,94</b>	<b>970,19</b>
<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>		<b>5 544 559,48</b>	<b>4 599 991,70</b>	<b>944 567,78</b>

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart	%
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>					
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>					
418100	CLIENTS FACT. A ETABLIR	1 777 057,87	5 008 917,02	-3 231 859,15	-64,52 %
<b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>1 777 057,87</b>	<b>5 008 917,02</b>	<b>-3 231 859,15</b>	<b>-64,52 %</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>					
438700	CH SOCIALES PRDT A RECEVOIR	7 100,31	6 030,46	1 069,85	17,74 %
455800	ASSOCIES INTERETS COURUS	1 434,00	1 434,00		.
468700	PRODUITS A RECEVOIR	19 000,00		19 000,00	n.a.
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>		<b>27 534,31</b>	<b>7 464,46</b>	<b>20 069,85</b>	<b>268,87 %</b>
<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>1 804 592,18</b>	<b>5 016 381,48</b>	<b>-3 211 789,30</b>	<b>-64,03 %</b>
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>					
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>					
418100	CLIENTS FACT. A ETABLIR	1 777 057,87	5 008 917,02	-3 231 859,15	-64,52 %
<b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>1 777 057,87</b>	<b>5 008 917,02</b>	<b>-3 231 859,15</b>	<b>-64,52 %</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>					
438700	CH SOCIALES PRDT A RECEVOIR	7 100,31	6 030,46	1 069,85	17,74 %
455800	ASSOCIES INTERETS COURUS	1 434,00	1 434,00		.
468700	PRODUITS A RECEVOIR	19 000,00		19 000,00	n.a.
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>		<b>27 534,31</b>	<b>7 464,46</b>	<b>20 069,85</b>	<b>268,87 %</b>
<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>1 804 592,18</b>	<b>5 016 381,48</b>	<b>-3 211 789,30</b>	<b>-64,03 %</b>

## Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	93 643,75	69 482,47	24 161,28
486132	LOCATIONS IMMOBILIERES	16 970,88	63 675,40	-46 704,52
486140	CHARGES LOCATIVES	4 536,44	10 686,54	-6 150,10
486160	ASSURANCES	511,02	32 076,48	-31 565,46
486260	TELEPHONE	3 276,89	1 670,01	1 606,88
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>118 938,98</b>	<b>177 590,90</b>	<b>-58 651,92</b>
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>				
487000	PROD.CONSTATES D'AVANCE	-588 014,00	-221 611,33	-366 402,67
<b>TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>-588 014,00</b>	<b>-221 611,33</b>	<b>-366 402,67</b>

# **NORSYS SAS**

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 262 962 EUROS**

**SIEGE SOCIAL : 1,RUE DE LA CENSE DES RAINES**

**59710 ENNEVELIN (NORD)**

**398 473 470 RCS LILLE**

---

## **DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 14 JUIN 2022**

*APPROBATION DES COMPTES ANNUELS 2021 ET AFFECTATION DU RESULTAT*

*PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS*

Le 14 juin 2022, à 11H00, au siège social.

La société NORSYS DEVELOPPEMENT, représentée par Monsieur Sylvain BREUZARD.

Associée unique de la société NORSYS SAS,

Le commissaire aux comptes, régulièrement convoqué, présent,

### **I – A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :**

L'associée unique rappelle qu'elle est appelée à prendre toutes décisions sur l'ordre du jour suivant :

- approbation des comptes annuels de l'exercice 2021
- affectation du résultat
- approbation des conventions réglementées

### **II – A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES :**

#### **PREMIERE DECISION**

L'associée unique, connaissance prise du rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2021 et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 3 321 606 euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion.

L'associé unique approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 140 422 euros, ainsi que l'impôt supporté en raison desdites dépenses et charges s'élevant à 37 212 euros.

En conséquence, l'associé unique donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

## **DEUXIEME DECISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 3 321 606 euros de la manière suivante :

### **Origine**

**Résultat de l'exercice** ..... **3 321 606 €**

### **Affectation**

A l'associé unique à titre de dividendes, à concurrence de..... 3 000 000 €  
Réserves statutaires ou contractuelles, à concurrence de..... 321 606 €

**Totaux**..... **3 321 606 €**

### **Mise en paiement des dividendes**

Le dividende brut unitaire est de 11.4085 €.

Le paiement du dividende sera effectué dans les délais légaux.

### **Régime fiscal du dividende**

Revenant en totalité à l'associé unique, personne morale soumise à l'impôt sur les sociétés, ce dividende n'est pas éligible à la réfection prévue au 2° de l'article 158-3 du Code Général des Impôts.

### **Rappel des dividendes distribués**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

	Nombre D'actions	Dividende distribué Par action	
Exercice 31/12/2018	262 962	0 €	
Exercice 31/12/2019	262 962	0 €	
Exercice 31/12/2020	262 962	0€	

## **TROISIEME RESOLUTION**

L'associé unique précise qu'aucune convention n'est à soumettre à la présente assemblée

### **CLOTURE**

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et le Président et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique.

**S.A.S. NORSYS**  
**1, rue de la Cense des Raines**  
**59 710 ENNEVELIN**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

\*\*\*\*\*

**Bruno CHRZAN**  
**Commissaire aux Comptes**  
**3 bis, rue de Mons**  
**59 300 VALENCIENNES**

Messieurs les actionnaires,

## **OPINION**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société NORSYS SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## **FONDEMENT DE L'OPINION**

### **Référentiel d'audit**

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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**

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 à la date d'émission de mon rapport.

## **JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

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

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

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

## **VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ACTIONNAIRES**

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

## **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 votre Président.

## **RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

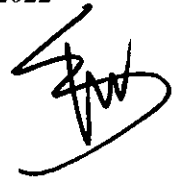
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Valenciennes, le 25 mai 2022

Bruno CHRZAN  
Commissaire aux Comptes




# **NORSYS SAS**

**1 Rue Rue de la Cense des Raines**

**59710 ENNEVELIN**

*Comptes au 31/12/2021*



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	122 466	120 859	1 608	20 402
Fonds commercial	734 398		734 398	734 398
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions	252 425	252 425		
Installations techniques, matériel, outillage	13 570	11 966	1 604	3 314
Autres immobilisations corporelles	3 024 530	2 097 919	926 612	815 286
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	10 007		10 007	10 007
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	307 666		307 666	298 158
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>4 465 063</b>	<b>2 483 169</b>	<b>1 981 895</b>	<b>1 881 565</b>
<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	9 021		9 021	5 152
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	13 922 403	292 951	13 629 452	15 149 371
Autres créances	350 050		350 050	298 110
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	18 321 207		18 321 207	12 871 530
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	118 939		118 939	177 591
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>32 721 621</b>	<b>292 951</b>	<b>32 428 670</b>	<b>28 501 754</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>37 186 684</b>	<b>2 776 120</b>	<b>34 410 564</b>	<b>30 383 319</b>

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel ( dont versé : 262 962 )	262 962	262 962
Primes d'émission, de fusion, d'apport	702 277	702 277
Ecarts de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	26 296	26 296
Réserves statutaires ou contractuelles	12 986 309	10 468 890
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )		
Report à nouveau	83 608	83 608
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>3 321 606</b>	<b>2 517 419</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>17 383 058</b>	<b>14 061 452</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	438 786	66 000
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS</b>	<b>438 786</b>	<b>66 000</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	27 011	122 041
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )	4 930 152	5 421 546
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	37 803	37 803
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	820 511	941 866
Dettes fiscales et sociales	9 877 065	9 233 151
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	308 163	277 848
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	588 014	221 611
<b>DETTES</b>	<b>16 588 719</b>	<b>16 255 867</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>34 410 564</b>	<b>30 383 319</b>

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	240		240	
Production vendue de services	48 818 733	491 390	49 310 123	46 328 838
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>48 818 973</b>	<b>491 390</b>	<b>49 310 363</b>	<b>46 328 838</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			27 802	2 000
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			440 350	265 915
Autres produits			457	394
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>49 778 971</b>	<b>46 597 147</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				9 181
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			233	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			7 953 993	8 908 159
Impôts, taxes et versements assimilés			1 193 196	1 452 424
Salaires et traitements			24 248 706	22 826 117
Charges sociales			10 127 373	8 875 124
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			295 147	346 247
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			70 938	10 175
Dotations aux provisions			372 786	60 000
Autres charges			2 076	23 216
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>44 264 448</b>	<b>42 510 643</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>5 514 523</b>	<b>4 086 504</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1 483	1 479
Autres intérêts et produits assimilés			1 791	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>3 274</b>	<b>1 479</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			54 359	58 718
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>54 359</b>	<b>58 718</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-51 085</b>	<b>-57 239</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>5 463 439</b>	<b>4 029 265</b>

SOCIÉTÉ GÉNÉRALE  
 COMPAGNIE FINANCIÈRE  
 100 rue de Valenciennes  
 59555 Lille Cedex



# Annexes

**Annexe des Comptes Annuels  
Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021**

**Total du bilan avant répartition : 34 410 564 €**

**Résultat : Bénéfice de 3 321 606 €**

**Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise**

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### 1.1 - Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles ou corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

La méthode de comptabilisation des composants n'a pas trouvé à s'appliquer aux immobilisations de l'exercice.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- immobilisations incorporelles : de 1 à 3 ans
- agencements et aménagements divers de 5 à 10 ans
- matériels et outillages industriels de 3 à 5 ans
- matériels de bureau et informatique de 3 à 5 ans

#### 1.2 - Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat (après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement), hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de la clôture.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur de sortie des titres cédés a été déterminée selon la méthode "premier entré-premier sorti".

#### 1.3 - Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

#### 2. Changement de méthode

Aucun changement de méthode de présentation n'est survenu au cours de l'exercice.

#### 3. Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Néant.

#### 4. Informations complémentaires - Indemnité de Fin de Carrière

Le montant de l'indemnité de fin de carrière a été estimé à 232 468 euros (hors charges sociales) au 31/12/2021

**FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT**

<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	856 865	
Terrains		
	<b>Dont composants</b>	
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui	252 425	
Const. Install. générales, agenc., aménag.		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	13 570	
Installations générales, agenc., aménag.	1 115 908	239 481
Matériel de transport	21 800	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 500 854	146 486
Emballages récupérables et divers		
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>2 904 558</b>	<b>385 967</b>
Participations évaluées par mise en équivalence		
Autres participations	10 007	
Autres titres immobilisés		
Prêts et autres immobilisations financières	298 158	24 896
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>308 165</b>	<b>24 896</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 069 587</b>	<b>410 863</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>			856 865	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			252 425	
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			13 570	
Installations générales, agencements divers			1 355 389	
Matériel de transport			21 800	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 647 341	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			<b>3 290 525</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			10 007	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		15 387	307 666	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>15 387</b>	<b>317 673</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>15 387</b>	<b>4 465 063</b>	

Frais d'établissements et développement

Fonds commercial

Autres immobilisations incorporelles	102 064	18 795	120 859
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>102 064</b>	<b>18 795</b>	<b>120 859</b>

Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	252 425		252 425
Constructions installations générales, agenc., aménag.			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 256	1 710	11 966
Installations générales, agenc. et aménag. divers	563 134	100 254	663 388
Matériel de transport	18 551	2 460	21 011
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 241 592	171 928	1 413 519
Emballages récupérables, divers			

**IMMOBILISATIONS CORPORELLES 2 085 958 276 352 2 362 310**

**TOTAL GENERAL 2 188 022 295 147 2 483 169**

**VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES**

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

Frais établis.

Fonds Cial

Autres. INC.

**INCORPOREL.**

Terrains

Construct.

- sol propre

- sol autrui

- installations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

**CORPOREL.**

Acquis. titre

**TOTAL**

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

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

*(Signature et tampon)*

Provisions gisements miniers, pétroliers  
Provisions pour investissement  
Provisions pour hausse des prix  
Amortissements dérogatoires  
Dont majorations exceptionnelles de 30 %  
Provisions pour prêts d'installation  
Autres provisions réglementées

**PROVISIONS REGLEMENTEES**

Provisions pour litiges	66 000	372 786		438 786
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				

**PROVISIONS RISQUES ET CHARGES**

66 000 372 786 438 786

Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	321 595	70 938	99 582	292 951
Autres dépréciations				

**DEPRECIATIONS 321 595 70 938 99 582 292 951**

**TOTAL GENERAL 387 595 443 724 99 582 731 737**

Dotations et reprises d'exploitation 443 724 99 582  
Dotations et reprises financières  
Dotations et reprises exceptionnelles  
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Créances rattachées à des participations

Prêts			
Autres immobilisations financières	307 666	307 666	
Clients douteux ou litigieux	393 582	1	393 581
Autres créances clients	13 528 822	13 528 822	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 550	2 550	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	7 100	7 100	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	189 380	189 380	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	129 704	129 704	
Débiteurs divers	21 316	21 316	
Charges constatées d'avance	118 939	118 939	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14 699 058</b>	<b>14 305 477</b>	<b>393 581</b>

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>1 an au plus</b>	<b>plus d'1 an,-5 ans</b>	<b>plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	3 011	3 011		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	24 000	24 000		
Emprunts et dettes financières divers	300	300		
Fournisseurs et comptes rattachés	820 511	820 511		
Personnel et comptes rattachés	3 405 172	3 405 172		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 893 378	2 893 378		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	3 164 201	3 164 201		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	414 314	414 314		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 929 852	4 929 852		
Autres dettes	308 163	308 163		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	588 014	588 014		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>16 550 916</b>	<b>16 550 916</b>		

Emprunts souscrits en cours d'exercice 300

Emprunts remboursés en cours d'exercice 96 000

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

DECLARATION  
DU DIRECTEUR GENERAL  
ET DU COMMISSAIRE  
AUX COMPTES

Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	262 962	262 962	262 962	262 962	262 962
Nombre d'actions					
- ordinaires					
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	49 310 363	46 328 838	45 142 170	44 804 240	39 697 458
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	6 092 991	4 417 098	4 277 378	5 758 998	4 273 486
Impôts sur les bénéfices	1 236 087	879 783	900 989	1 311 918	862 163
Participation des salariés	896 008	631 655	609 299	776 868	514 543
Dot. Amortissements et provisions	639 289	388 241	214 839	344 412	304 026
Résultat net	3 321 606	2 517 419	2 552 252	3 325 800	2 592 754
Résultat distribué					
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	0	0	0	0	0
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	0	0	0	0	0
Dividende attribué	0	0	0	0	0
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés	537			472	427
Masse salariale	24 248 706	22 826 117	21 128 307	19 229 715	18 157 437
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	10 127 373	8 875 124	8 849 767	8 270 316	7 583 078

*Signature*  
NORSYS SAS  
1 Rue de la Cense des Raines  
59710 ENNEVELIN