

RCS : CAEN

Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00465

Numéro SIREN : 383 613 643

Nom ou dénomination : ETABLISSEMENTS DALIGAULT

Ce dépôt a été enregistré le 05/08/2022 sous le numéro de dépôt 6475

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2022

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



N°15949*04

Désignation de l'entreprise : <u>SA ENTREPRISE DALIGAULT</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>4 QUAI DE NORMANDIE 14000 CAEN</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>		
Numéro SIRET* <u>38361364300030</u>			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N clos le, 31/12/2021	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC	
	Frais de développement	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	1 121 699
	Fonds commercial (1)	AH	AI	91 469
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	3 764
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	10 339 3 271 7 068
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	375 431 134 899 240 532
	Immobilisations en cours	AV	AW	
	Avances et acomptes	AX	AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	335 335
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	200 000 200 000
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	3 950 3 950
	TOTAL (II)	BJ	BK	143 056
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
	En cours de production de biens	BN	BO	
	En cours de production de services	BP	BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
	Marchandises	BT	BU	83 320 83 320
CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	851 959 851 959
	Autres créances (3)	BZ	CA	47 865 47 865
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
LIÈVRES	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
	Disponibilités	CF	CG	460 301 460 301
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	20 179 20 179
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 463 625
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN		
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	143 056
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

Copyright Groupe ISA (2022) ISACUMFIA

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise		SA ENTREPRISE DALIGAULT		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 154 000)		DA	154 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	15 400	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)		DG	376 390	
	Report à nouveau		DH	429 321	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	101 247	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK	499	
			DL	1 076 857	
			TOTAL (I)		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
			DO	TOTAL (II)	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
			DR	TOTAL (III)	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligatoires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	302 184	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)		DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	347 092	
	Dettes fiscales et sociales		DY	281 170	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	376	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
		EC	930 823		
		ED	TOTAL (IV)		
Ecart de conversion passif *		ED	TOTAL (V)		
		EE	2 007 679		
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			
KENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	750 804
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	14 079	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)
DGFIP N° 2052 - SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : SA ENTREPRISE DALIGAULT		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF
		services *	FG	4 479 997	FH		FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 479 997	FK		FL	
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	
	Salaires et traitements *					FY	
	Charges sociales (10)					FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA
			- dotations aux provisions				GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD
	Autres charges (12)						GE
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					(III)	GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					(IV)	GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM
	Différences positives de change						GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO
Total des produits financiers (V)						GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR
	Différences négatives de change						GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT
Total des charges financières (VI)						GU	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SA ENTREPRISE DALIGAULT</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	7 049
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	7 049
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	811
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	499
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 310
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	5 738
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	36 504
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 536 070
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 434 824
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	101 247
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	8 246
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD	
	(9) Dont transfert de charges	A1	44 310
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	A6		
Facultatives	A7		
dont cotisations facultatives Madelin	A7		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		
Obligatoires	A9		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
REGULARISATIONS DIVERS	11		
DEGATS DE CHANTIERS	800		
DOTATION AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	499		
REGULARISATIONS DIVERS + PROVISION FPC 2020		7 049	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

Copyright Groupe ISA (2022) ISACUMFIA

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 2 007 679,40 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 101 246,58 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 à 20 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 4 ans
- Matériels et outillages	3 à 4 ans
- Agencements et aménagts divers	5 à 10 ans
- Matériels de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau et informat	3 à 5 ans
- Mobiliers	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire ou dégressif.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
fonds commercial	91 469			91 469
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	91 469			91 469
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	91 469			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPUE	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	96 478		576
CORPORELLES	Terrains				
		Sur sol propre			
	Constructions	Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		9 239		1 100
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	341 874		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	25 407		8 150
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
		TOTAL	376 520		9 250
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		335		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		403 950		
		TOTAL	404 285		
		TOTAL GENERAL	877 284		9 826

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPUE	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			97 054	
CORPORELLES	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				10 339	
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			341 874	
		Mat. bureau, inform., mobilier			33 557	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL			385 771	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				335	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			200 000	203 950	
		TOTAL		200 000	204 285	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TOTAL GENERAL

200 000

687 111

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 205	680		4 885
TOTAL	4 205	680		4 885
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 119	2 153		3 271
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	54 225	66 960		121 185
Mat. bureau et informatiq., mob.	5 633	8 081		13 714
Emballages récupérables divers				
TOTAL	60 977	77 193		138 170
TOTAL GENERAL	65 182	77 874		143 056

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.			499				499
Emballages réc. divers							
TOTAL			499				499
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL			499				499
Total général non ventilé			499				499

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
---------	--	------------------------------------	---------------	--	------------------------------------

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Primes de remboursement des obligations

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	18 007	9 472	27 479
Immobilisations en cours			
TOTAL	18 007	9 472	27 479

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	6 613	9 664		16 277	128	300		428
Immobilisations en cours								
TOTAL	6 613	9 664		16 277	128	300		428

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		20 179
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	20 179

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
	Créances rattachées à des participations	
	Autres immobilisations financières	
	Créances clients et comptes rattachés	
	Autres créances	5 927
	Disponibilités	
	TOTAL	5 927

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	8 800,00	17,50
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	8 800,00	17,50

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	302 184	122 166	180 018	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	347 092	347 092		
Personnel & comptes rattachés	69 408	69 408		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	93 434	93 434		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres ; Taxe sur la valeur ajoutée	107 890	107 890		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques ; Autres impôts, tax & assimilés	10 439	10 439		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	376	376		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	930 823	750 804	180 018	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	64 316			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	59 237			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

renvois

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	991
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 758
Dettes fiscales et sociales	5 420
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	14 170

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 30 juin 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Les engagements de retraite sont pris en charge par la SMABTP.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautions, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	2 576					2 576
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	16 277					16 277
Contrats de locations financement	15 975					15 975
TOTAL (1)	34 828					34 828
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	34 828					34 828

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
CIC CAUTIONNEMENT MARCHÉ PRIVE	6 020					6 020
CIC GARANTIE 1ERE DEMANDE MARCHÉ PUBLIC	12 219					12 219
CIC CAUTION MARCHÉ PUBLIC	22 195					22 195
LCL TOTAL DES ENGAGEMENTS	375 007					375 007
TOTAL	415 441					415 441

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

ETABLISSEMENTS DALIGAULT
 Société anonyme au capital de 154 000 euros
 Siège social : 4 Quai de Normandie – 14000 CAEN
 383 613 643 RCS CAEN

<p>ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2022</p> <p>AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021</p>
--

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice s'élevant à **101.246,58 euros** de la manière suivante :

- Le bénéfice de l'exercice **101 246,58 euros**
- Augmenté du montant du report à nouveau bénéficiaire de..... 429 321,17 euros
- Formant un **bénéfice distribuable** de **530 567,75 euros**
- A titre de **dividendes** aux actionnaires 121 000,00 euros
- Le solde au compte **report à nouveau**
 qui se trouvera ramené au montant **bénéficiaire** de..... **409 567,75 euros**

Le dividende unitaire est donc de 13,75 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à l'issue de l'assemblée.

Conformément au 2° de l'article 158.3 du Code général des impôts, ce dividende ouvre droit à l'abattement de 40% bénéficiant aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

L'assemblée générale prend acte qu'il a été distribué les dividendes ci-dessous au cours des trois derniers exercices :

EXERCICE	DIVIDENDE TOTAL DISTRIBUE	REVENU PAR ACTION	
		Montant	Observations
2020	121 000 €	13,75 €	Dividende distribué éligible à l'abattement de 40% mentionné à l'article 158.3.2° du code général des impôts pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France
2019	121 000 €	13,75 €	Dividende distribué éligible à l'abattement de 40% mentionné à l'article 158.3.2° du code général des impôts pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France
2017/2018	121 000 €	13,75 €	Dividende distribué éligible à l'abattement de 40% mentionné à l'article 158.3.2° du code général des impôts pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice s'élevant à **101.246,58 euros** de la manière suivante :

- Le bénéfice de l'exercice **101 246,58 euros**
- Augmenté du montant du report à nouveau bénéficiaire de..... **429 321,17 euros**
- Formant un **bénéfice distribuable** de **530 567,75 euros**
- A titre de **dividendes** aux actionnaires **121 000,00 euros**
- Le solde au compte **report à nouveau**
qui se trouvera ramené au montant **bénéficiaire** de..... **409 567,75 euros**

Le dividende unitaire est donc de 13,75 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à l'issue de l'assemblée.

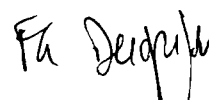
Conformément au 2° de l'article 158.3 du Code général des impôts, ce dividende ouvre droit à l'abattement de 40% bénéficiant aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

L'assemblée générale prend acte qu'il a été distribué les dividendes ci-dessous au cours des trois derniers exercices :

EXERCICE	DIVIDENDE TOTAL DISTRIBUE	REVENU PAR ACTION	
2020	121 000 €	13,75 €	Dividende distribué éligible à l'abattement de 40% mentionné à l'article 158.3.2° du code général des impôts pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France
2019	121 000 €	13,75 €	Dividende distribué éligible à l'abattement de 40% mentionné à l'article 158.3.2° du code général des impôts pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France
2017/2018	121 000 €	13,75 €	Dividende distribué éligible à l'abattement de 40% mentionné à l'article 158.3.2° du code général des impôts pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

*Pour Copie Certifiée Conforme
Le Président-Directeur Général*



François-Xavier DUGRIPON



Jean Pascal THOREL
François DINEUR
Natacha MESNILDREY
Mickaël ENGUERRAND
Reynald GEMY
Céline MADRALA
Morgane MARC
Lucie PERRIER
Associés

SA ETABLISSEMENTS DALIGAULT
4 Quai de Normandie
14000 CAEN

Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

UNE SOCIÉTÉ DU



PTBG & Associés, Experts-comptables et Commissaires aux comptes
Campus Effiscience Caen, 1 rue du Bocage, 14460 Colombelles

Tél. : 02 31 46 21 71 - Fax 02 31 46 21 72
www.groupeptbg.fr - contact@groupeptbg.fr

SAS AU CAPITAL DE 1 541 300 € INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA RÉGION DE ROUEN-NORMANDIE ET MEMBRE DE LA COMPAGNIE
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE CAEN. RCS CAEN B 478 606 205 00035 - NAF 6920 Z - TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 864 786 062 05
OF ENREGISTRÉ SOUS N° 251 401 999 14

INAA
BROU
membre du groupement
ABSOLUCE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS****Exercice clos le 31 décembre 2021**

À l'Assemblée Générale de la société ETABLISSEMENTS DALIGAULT,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion**Référentiel d'audit**

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour ce qui concerne le poste Clients. Nous nous sommes assurés de la justification des créances et nous avons vérifié, par sondage, l'apurement de celles-ci.

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

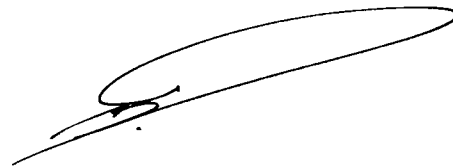
Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

*Fait à Colombelles, le 13 juin 2022
Le Commissaire aux comptes
SAS PTBG & Associés*



François DINEUR

Annexe au rapport sur les comptes annuels

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

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

COMPTE RÉSULTAT

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Production vendue (biens et services)	4 479 996,95	3 353 246,72	1 126 750,23	33,60
Montant net du chiffre d'affaires	4 479 996,95	3 353 246,72	1 126 750,23	33,60
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	44 310,09	165 289,37	-120 979,28	-73,19
Autres produits	13,34	2,30	11,04	480,00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 524 320,38	3 518 538,39	1 005 781,99	28,59
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	1 622 442,98	1 333 905,36	288 537,62	21,63
Variation de stocks	17 944,20	5 363,80	12 580,40	234,54
Autres achats et charges externes	1 058 455,01	725 666,49	332 788,52	45,86
Impôts, taxes et versements assimilés	38 623,64	55 855,06	-17 231,42	-30,85
Salaires et traitements	1 018 698,10	857 919,32	160 778,78	18,74
Charges sociales	554 299,42	440 566,64	113 732,78	25,82
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	77 873,55	41 606,24	36 267,31	87,17
Autres charges	6,22	3,43	2,79	81,34
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	4 388 343,12	3 460 886,34	927 456,78	26,80
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	135 977,26	57 652,05	78 325,21	135,86
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	4 701,25	6 744,94	-2 043,69	-30,30
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 701,25	6 744,94	-2 043,69	-30,30
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	8 666,42	7 335,65	1 330,77	18,14
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	8 666,42	7 335,65	1 330,77	18,14
RÉSULTAT FINANCIER	-3 965,17	-590,71	-3 374,46	571,25
RÉSULTAT COURANT avant impôts	132 012,09	57 061,34	74 950,75	131,35
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	7 048,66	27 981,28	-20 932,62	-74,81
Sur opérations en capital		151 629,83	-151 629,83	-100,00
Reprises sur prov., dépréciations et transf. de charges		13 463,92	-13 463,92	-100,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 048,66	193 075,03	-186 026,37	-96,35
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	810,86	25 075,11	-24 264,25	-96,77
Sur opérations en capital		60 400,86	-60 400,86	-100,00
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	499,31		499,31	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 310,17	85 475,97	-84 165,80	-98,47

PTBG & Associés

Audit Expertise Conseil

Expert-Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Effiscience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles

Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72

SAS au capital de 1 541 300 €

N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205

COMPTE RÉSULTAT

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21	Du 01/01/20	Variation	
	Au 31/12/21	Au 31/12/20	en valeur	en %
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	5 738,49	107 599,06	-101 860,57	-94,67
Impôt sur les bénéfices	36 504,00	46 105,00	-9 601,00	-20,82
TOTAL DES PRODUITS	4 536 070,29	3 718 358,36	817 711,93	21,99
TOTAL DES CHARGES	4 434 823,71	3 599 802,96	835 020,75	23,20
Bénéfice ou Perte	101 246,58	118 555,40	-17 308,82	-14,60

PTBG & Associés

Audit Expertise Conseil

Expert-Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Effiscience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles

Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72

SAS au capital de 1 541 300 €

N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205

BILAN - ACTIF

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs au 31/12/21		% de l'actif	Valeurs au 31/12/20	
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes	% de l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles				4,59	4,62
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	1 820,80	1 121,37	699,43		803,98
Fonds commercial (1)	91 469,41		91 469,41		91 469,41
Autres immobilisations incorporelles	3 764,06	3 764,06			
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles				12,33	15,81
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages	10 339,40	3 271,06	7 068,34		8 120,44
Autres immobilisations corporelles	375 431,47	134 899,39	240 532,08		307 422,78
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)				10,18	20,26
Participations	335,39		335,39		335,39
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts	200 000,00		200 000,00		400 000,00
Autres immobilisations financières	3 950,00		3 950,00		3 950,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	687 110,53	143 055,88	544 054,65	27,10	812 102,00
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours				4,15	5,07
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	83 319,88		83 319,88		101 264,08
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances				44,82	46,68
Clients (3)	851 959,41		851 959,41		756 305,62
Clients douteux, litigieux (3)					
Clients factures à établir (3)					9 453,36
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	46 901,02		46 901,02		137 455,95
Fournisseurs débiteurs					3 462,53
Débiteurs divers (3)	964,15		964,15		24 965,66
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	460 300,87		460 300,87	22,93	145 914,34
Charges constatées d'avance (3)	20 179,42		20 179,42	1,01	4 724,60
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 463 624,75		1 463 624,75	72,90	1 183 546,14
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 507 735,28	143 055,88	2 007 679,40	100	1 995 648,14

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an (brut)

PTBG & Associés
Audit Expertise Conseil
Expert-Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Effiscience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles 12/70

Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72

SAS au capital de 1 541 300 €

N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205



BILAN - PASSIF

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au	Valeurs au	Variation	
	31/12/21	31/12/20	en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 154 000,00)	154 000,00	154 000,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	15 400,00	15 400,00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	376 389,77	376 389,77		
Report à nouveau	429 321,17	431 765,77	-2 444,60	-0,57
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	101 246,58	118 555,40	-17 308,82	-14,60
SITUATION NETTE	1 076 357,52	1 096 110,94	-19 753,42	-1,80
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	499,31		499,31	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 076 856,83	1 096 110,94	-19 254,11	-1,76
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	302 184,27	446 643,28	-144 459,01	-32,34
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	339 333,53	225 952,29	113 381,24	50,18
Fournisseurs, factures non parvenues	7 758,47	36 445,22	-28 686,75	-78,71
Dettes fiscales et sociales	281 170,05	185 573,11	95 596,94	51,51
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	376,25	4 923,30	-4 547,05	-92,36
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	930 822,57	899 537,20	31 285,37	3,48
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	2 007 679,40	1 995 648,14	12 031,26	0,60
(1) Dont à plus d'un an	180 018,44	188 023,40		
(1) Dont à moins d'un an	750 804,13	711 514,00		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques	14 078,77			
(3) Dont emprunts participatifs				

PTBG & Associés

Audit Expertise Conseil

Expert-Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Effiscience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles

Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72

SAS au capital de 1 541 300 €

N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL	0		
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS	0		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES			NA
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	0		
LES EFFECTIFS			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
ANNEXES COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRES			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 2 007 679,40 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 101 246,58 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 à 20 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 4 ans
- Matériels et outillages	3 à 4 ans
- Agencements et aménagts divers	5 à 10 ans
- Matériels de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau et informat	3 à 5 ans
- Mobiliers	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire ou dégressif.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
fonds commercial	91 469			91 469
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	91 469			91 469
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	91 469			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPUS		Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	96 478	576
CORPORELLES		Terrains			
		Sur sol propre			
		Constructions			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
		Installations techniques, matériel & outillage industriels		9 239	1 100
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
		Autres immos corporelles		341 874	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		25 407	8 150
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		376 520	9 250
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations		335	
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières		403 950	
		TOTAL		404 285	
		TOTAL GENERAL		877 284	9 826
	CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex. Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPUS		Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		
		Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		97 054
CORPORELLES		Terrains			
		Sur sol propre			
		Constructions			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.			10 339
		Inst. gal. agen. amé. divers			
		Autres immos corporelles			341 874
		Mat. bureau, inform., mobilier			33 557
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			385 771
FINANCIERES		Particip. évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			335
		Autres titres immobilisés			
		Prêts & autres immob. financières		200 000	203 950
		TOTAL		200 000	204 285

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TOTAL GENERAL

200 000

687 111

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 205	680		4 885
TOTAL	4 205	680		4 885
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 119	2 153		3 271
Inst. générales agencem. amén.				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport	54 225	66 960		121 185
Mat. bureau et informatiq., mob.	5 633	8 081		13 714
Emballages récupérables divers				
TOTAL	60 977	77 193		138 170
TOTAL GENERAL	65 182	77 874		143 056

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.			499				499
Emballages réc. divers							
TOTAL			499				499
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL			499				499
Total général non ventilé			499				499

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
---------	--	------------------------------------	---------------	--	------------------------------------

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Primes de remboursement des obligations

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES		Total
		Exercice	Total	
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs. corporelles	18 007	9 472		27 479
Immobilisations en cours				
TOTAL	18 007	9 472		27 479

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	6 613	9 664		16 277	128	300		428
Immobilisations en cours								
TOTAL	6 613	9 664		16 277	128	300		428

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		20 179
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	20 179

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	5 927
Disponibilités	
	TOTAL
	5 927

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	8 800,00	17,50
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	8 800,00	17,50

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	302 184	122 166	180 018	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	347 092	347 092		
Personnel & comptes rattachés	69 408	69 408		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	93 434	93 434		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	107 890	107 890		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	10 439	10 439		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	376	376		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	930 823	750 804	180 018	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	64 316			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	59 237			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	991
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 758
Dettes fiscales et sociales	5 420
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	14 170

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 30 juin 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Les engagements de retraite sont pris en charge par la SMABTP.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	2 576					2 576
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	16 277					16 277
Contrats de locations financement	15 975					15 975
TOTAL (1)	34 828					34 828
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	34 828					34 828

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
CIC CAUTIONNEMENT MARCHÉ PRIVE	6 020					6 020
CIC GARANTIE 1ERE DEMANDE MARCHÉ PUBLIC	12 219					12 219
CIC CAUTION MARCHÉ PUBLIC	22 195					22 195
LCL TOTAL DES ENGAGEMENTS	375 007					375 007
TOTAL	415 441					415 441

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3756 - SA ENTREPRISE DALIGAULT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES