

RCS : NIMES
Code greffe : 3003

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 80128
Numéro SIREN : 423 602 713
Nom ou dénomination : CANONGE ET BIALLEZ

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/011398

CANONGE ET BIALLEZ

Société par actions simplifiée au capital de 8.000 euros
Siège social : 407 et 407 bis Avenue Sainte-Barbe, Zone Artisanale
30520 SAINT-MARTIN-DE-VALGALGUES
423 602 713 RCS NIMES

BILAN, COMPTE DE RESULTAT ET ANNEXES

AU 31 DECEMBRE 2021

Copie certifiée
conforme à l'original

Le Président

DocuSigned by:

230AED22C8024DD...

BILAN

Bilan Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 383	2 383		
Fonds commercial	15 245		15 245	15 245
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	16 897	15 052	1 845	2 687
Autres immobilisations corporelles	233 930	179 115	54 816	72 030
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 396		9 396	9 396
ACTIF IMMOBILISE	277 851	196 549	81 302	99 358
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	115 228		115 228	80 429
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	647 626		647 626	568 180
Autres créances	397 228		397 228	17 196
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	53 858		53 858	683 092
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	1 213 940		1 213 940	1 348 896
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 491 791	196 549	1 295 241	1 448 254

Bilan Passif

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 8 000)	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	226 002	226 002
Report à nouveau		161 695
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	335 780	237 215
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	570 582	633 712
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	26 155	39 117
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	437 309	480 563
Dettes fiscales et sociales	232 386	219 564
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	28 811	75 298
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	724 660	814 542
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 295 241	1 448 254

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat - Partie 1

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 328 191		2 328 191	2 279 810
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 328 191		2 328 191	2 279 810
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			56 687	21 666
Autres produits			1 644	2 104
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 386 522	2 303 581
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			625 823	793 671
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-34 799	12 860
Autres achats et charges externes			744 975	603 102
Impôts, taxes et versements assimilés			22 236	25 955
Salaires et traitements			330 734	302 262
Charges sociales			178 420	166 892
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			20 985	23 257
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				14 262
Dotations aux provisions				
Autres charges			10 805	37
CHARGES D'EXPLOITATION			1 899 179	1 942 298
RESULTAT D'EXPLOITATION			487 343	361 282
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			1 832	
PRODUITS FINANCIERS			1 832	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			197	839
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			197	839
RESULTAT FINANCIER			1 635	-839
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			488 978	360 443

Compte de résultat - Partie 2

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 369	4 873
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 369	4 873
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 369	-4 873
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	29 766	26 105
Impôts sur les bénéfices	121 063	92 250
TOTAL DES PRODUITS	2 388 354	2 303 581
TOTAL DES CHARGES	2 052 574	2 066 366
BENEFICE OU PERTE	335 780	237 215

**REGLES, METHODES ET
FAITS SIGNIFICATIFS**

PRINCIPES, REGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 295 241 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 328 191 Euros et dégageant un bénéfice de 335 779 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliqués en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

FAITS SIGNIFICATIFS

L'entreprise bénéficie pour cet exercice de l'intégration fiscale vers la société mère HIME. Les éventuelles économies d'impôts sont conservées par la société redevable de l'IS pour le groupe HIME.

CONTEXTE COVID-19

Dans le contexte sanitaire lié à la Covid-19, le groupe Saur - auquel la société appartient - a continué d'assurer tout au long de 2021 sa mission essentielle d'acteur de la gestion de l'eau.

Les mesures de confinement et restrictions qui se sont succédé en 2021 n'ont pas impacté significativement l'activité de la société. A noter que le recours au chômage partiel et au télétravail sont intervenus lorsque nécessaire sur certaines activités isolées.

**INFORMATIONS SUR LE
BILAN ET LE RESULTAT**

Actif immobilisé

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 628		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	15 816		1 081
Installations générales, agenc., aménag.	52 340		
Matériel de transport	156 199		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	23 543		1 848
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	247 898		2 929
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 396		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 396		
TOTAL GENERAL	274 922		2 929

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			17 628	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			16 897	
Installations générales, agencements divers			52 340	
Matériel de transport			156 199	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			25 391	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			250 827	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			9 396	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			9 396	
TOTAL GENERAL			277 851	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 383			2 383
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 383			2 383
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 129	1 923		15 052
Installations générales, agenc. et aménag. divers	15 113	5 340		20 453
Matériel de transport	123 657	11 901		135 558
Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 283	1 821		23 104
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	173 181	20 985		194 166
TOTAL GENERAL	175 564	20 985		196 549

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				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
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				
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				
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	26 267		26 267	
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	26 267		26 267	
TOTAL GENERAL	26 267		26 267	
Dotations et reprises d'exploitation			26 267	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Echéances des créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	9 396	9 396	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	647 626	647 626	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	76	76	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	34 896	34 896	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	6 123	6 123	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	356 132	356 132	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	1 054 250	1 054 250	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	26 155	13 041	13 114	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	437 309	437 309		
Personnel et comptes rattachés	71 520	71 520		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 208	64 208		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	83 304	83 304		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	13 354	13 354		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	28 811	28 811		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	724 660	711 546	13 114	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 962			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	500			16
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		633 712
Distributions sur résultats antérieurs		398 910
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		234 802
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		335 779
	SOLDE	335 779
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		570 581

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**Fond commercial**

(Code du Commerce ART. R 123-186 ; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments			Global	Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport		
Fonds de commerce	15 245			15 245	
Total	15 245			15 245	

Le fonds de commerce a été acquis le 31/03/2000 pour un montant de 15 244.90 € et correspond au fonds de commerce exploité ce jour par la société. Sa valorisation correspond à moins de 1% du chiffre d'affaires actuel de la société. Il ne présente donc pas de problème d'évaluation à la clôture de l'exercice.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

<i>Constructions</i>	<i>10 à 50 ans</i>
<i>Agencements et aménagements</i>	<i>10 à 20 ans</i>
<i>Installations techniques</i>	<i>5 à 10 ans</i>
<i>Matériels et outillages</i>	<i>3 à 10 ans</i>
<i>Matériel de bureau</i>	<i>3 à 10 ans</i>
<i>Matériel de transport</i>	<i>4 à 5 ans</i>
<i>Mobilier</i>	<i>5 à 10 ans</i>

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Pour des raisons pratiques, le prix d'achat connu a été retenu, sauf écart significatif. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et encours

(PCG Art. 831-2)

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

Les encours de production correspondent aux composants nécessaires à la réalisation des commandes ainsi que les temps passés pour la réalisation des chantiers à la clôture de l'exercice. Les composants sont valorisés au coût d'achat et la main d'œuvre est valorisée au coût horaire chargé des salariés.

Dépréciation des stocks

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art. 831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

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

**ENGAGEMENTS FINANCIERS
ET AUTRES INFORMATIONS**

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements en matière de pensions : 36 403 €

Les hypothèses de calcul des IFC sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite de 62 à 65 ans suivant les catégories.
- Taux d'actualisation de 0,35%
- Taux de revalorisation des salaires par strate d'âge et par catégorie de 2,2% à 7%
- Turnover progressif annuel par âge et par catégorie :
 - A 30 ans 5,18% l'an et 10,29% l'an suivant catégorie.
 - A 40 ans 2,20% et 3,40% l'an suivant catégorie.
 - A partir de 51 ans 0,35% et 0,80% l'an suivant catégorie.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SAUR France	SAS	101 529 000	ISSY LES MOULINEAUX

CANONGE ET BIALLEZ

Société par actions simplifiée au capital de 8.000 euros
Siège social : 407 et 407 bis Avenue Sainte-Barbe, Zone Artisanale
30520 SAINT-MARTIN-DE-VALGALGUES
423 602 713 RCS NIMES

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2022

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Associé Unique, après avoir constaté l'existence d'un bénéfice net de 335.779,85 €, décide de l'affecter de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice 335.779,85 €

Distribution d'un dividende de 335.779,85 €

Soit un dividende de 671,5597 € par actions payable à compter de ce jour.

Conformément aux dispositions légales, l'Associé Unique prend acte de ce qu'il a été distribué au titre des trois derniers exercices les dividendes suivants (en euro par action libérée) :

EXERCICES	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Dividende en € par action	797,82024	0	301,80030

**Certifié conforme,
Le Président**

DocuSigned by:

230AED22C8024DD...