

RCS : AUCH  
Code greffe : 3201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00034  
Numéro SIREN : 421 743 477  
Nom ou dénomination : HOLDING DU TARIQUET

Ce dépôt a été enregistré le 30/09/2022 sous le numéro de dépôt 2919

---

# **Dossier des comptes annuels**

---

**Pour l'exercice  
du 1<sup>er</sup> janvier 2021 au 31 décembre 2021**

-0-0-0-

**S.A.S. HOLDING DU TARIQUET**

Lieu-dit Saint Amand

32800 EAUZE

-0-0-0-

**SIRET : 42174347700018**

**APE : 6420Z**

**COMPTE RENDU DE TRAVAUX**

En notre qualité d'Expert-Comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 12 septembre 2016, nous avons effectué une mission de **PRESENTATION** des comptes annuels de :

**S.A.S. HOLDING DU TARIQUET**

Lieu-dit Saint Amand  
32800 EAUZE

Les comptes annuels ci-joints relatifs à l'exercice du 1<sup>er</sup> janvier 2021 au 31 décembre 2021 se caractérisent par les données suivantes :

▶ Total du bilan.....	25 063 483 €
▶ Chiffre d'affaires .....	2 333 287 €
▶ Résultat net comptable .....	550 958 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de Présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints au présent compte rendu.

Fait à Villenave d'Ornon,  
Le 10 mai 2022

**Pour la COMPAGNIE FIDUCIAIRE**



**Jean-Philippe SEGUIN**  
Expert-comptable Associé

# Sommaire

<b>COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>1</b>
<b>COMPTE DE RESULTAT DETAILLE</b>	<b>3</b>
<i>Détail Des Comptes De Produits</i>	3
<i>Détail Des Comptes De Charges</i>	4
<b>BILAN ACTIF</b>	<b>7</b>
<b>BILAN PASSIF</b>	<b>8</b>
<b>BILAN DETAILLE</b>	<b>9</b>
<i>Détail des Comptes d'Actif</i>	9
<i>Détail des Comptes de Passif</i>	11
<b>ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS</b>	<b>13</b>
<i>PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	13
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	16
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	17
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	18
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	19
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	20
<i>TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS</i>	21
<b>SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION</b>	<b>22</b>
<b>DOSSIER FISCAL</b>	
<i>Imprimé n° 2065</i>	
<i>Liasse fiscale n° 2050 à 2059 G</i>	

**COMPTE DE RESULTAT**

*Présenté en Euros*

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2021 (12 mois)	31/12/2020 (12 mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	2 333 287		2 333 287	2 494 107
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>2 333 287</b>		<b>2 333 287</b>	<b>2 494 107</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			81 800	352 283
Autres produits			13	5
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 415 100</b>	<b>2 846 395</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			1 052 880	806 554
Impôts, taxes et versements assimilés			21 024	36 991
Salaires et traitements			827 949	1 098 774
Charges sociales			341 324	410 124
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 251	5 357
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				25 000
Autres charges			51 266	227 747
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>2 298 694</b>	<b>2 610 547</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>116 406</b>	<b>235 848</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			597 601	1 891 949
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>597 601</b>	<b>1 891 949</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			4 001	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>			<b>4 001</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>593 600</b>	<b>1 891 949</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>710 007</b>	<b>2 127 798</b>

**COMPTE DE RESULTAT (SUITE)**

*Présenté en Euros*

RUBRIQUES	31/12/2021 (12 mois)	31/12/2020 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	38 711	44 608
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>38 711</b>	<b>44 608</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	198 660	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>198 660</b>	
<b>R E S U L T A T E X C E P T I O N N E L</b>	<b>-159 949</b>	<b>44 608</b>
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-900	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>3 051 412</b>	<b>4 782 952</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 500 454</b>	<b>2 610 547</b>
<b>R E S U L T A T N E T</b>	<b>550 958</b>	<b>2 172 406</b>
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

**BILAN ACTIF**

*Présenté en Euros*

	31/12/2021 (12 mois)			31/12/2020 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	6 485	6 485		8
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.	2 200	2 200		
Autres immobilisations corporelles	52 904	39 187	13 717	9 110
Immobilisations en cours	11 000		11 000	
Avances & acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	3 884 285		3 884 285	3 884 285
Créances rattachées à des participations	20 056 841		20 056 841	17 986 056
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>24 013 716</b>	<b>47 872</b>	<b>23 965 843</b>	<b>21 879 460</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 & acomptes versés sur commandes	4 802		4 802	2 910
<b>CREANCES</b>				
Clients et comptes rattachés	179 167		179 167	280 727
Fournisseurs débiteurs	2 747		2 747	13 121
Personnel				
Organismes sociaux				9 384
Etat, impôts sur les bénéfices	16 028		16 028	4 030
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 918		25 918	21 213
Autres	10 744		10 744	1 488 228
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	826 229		826 229	269 645
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	32 005		32 005	23 281
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 097 640</b>		<b>1 097 640</b>	<b>2 112 540</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>25 111 355</b>	<b>47 872</b>	<b>25 063 483</b>	<b>23 991 999</b>

**BILAN PASSIF**

*Présenté en Euros*

	31/12/2021 (12 mois)	31/12/2020 (12 mois)
Capital social ou individuel	1 783 654	1 783 654
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	178 365	178 365
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	20 348 820	88 136
Report à nouveau		19 041 698
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>550 958</b>	<b>2 172 406</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>22 861 798</b>	<b>23 264 259</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	198 660	44 396
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>198 660</b>	<b>44 396</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	640 000	
Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés	768 521	
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	196 724	157 907
Personnel	73 505	128 924
Organismes sociaux	92 123	147 541
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	71 557	136 191
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	21 516	76 263
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	139 079	36 518
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>2 003 026</b>	<b>683 345</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>25 063 483</b>	<b>23 991 999</b>



**ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS****PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

---

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 au 31 décembre 2021.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

**I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

La crise sanitaire s'est poursuivie en 2021.

Au cours de l'exercice, l'entreprise a mis en place les mesures suivantes :

- recours à l'activité partielle pour une partir du personnel ; indemnités de chômage partiel perçues : 9 179 €
- obtention de 4 prêts garantis par l'État à hauteur de 640 000 €

**II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES****1. PRINCIPES GENERAUX**

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

**2. CHANGEMENT DE METHODE**

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

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

**3. MODE ET METHODE D'EVALUATION****➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles****✓ Coût d'entrée**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

**✓ Amortissements**

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue par l'entreprise :

	Durée d'utilisation
Logiciels informatiques	3 ans
Matériel et outillage industriels	3 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 5 ans
Mobilier	de 3 à 10 ans

**➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**➤ Créances, Dettes et Liquidités**

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

**➤ Provisions pour risques et charges**

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêt et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

**► Engagements en matière de retraite****Option retenue :**

Conformément au choix laissé par le Code de Commerce, l'entreprise ne comptabilise pas ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite en provision pour risques et charges mais mentionne son évaluation en engagements hors bilan.

**Méthode de calcul retenue :**

Pour l'évaluation de ses engagements retraite, l'entreprise applique la recommandation 2003-R.01 du 1<sup>er</sup> avril 2003 : Le champ d'application de cette recommandation et les traitements adoptés sont ceux de la norme IAS 19 «Méthode Rétrospective des unités de crédit projetées »(P.B.O)

**P.B.O** (Projected Benefit Obligation) : Représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalué en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de Turn-over et de survie.

Cette méthode retient comme base le salaire de fin de carrière.

Les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le taux d'actualisation retenu au 31 décembre 2021 est de 0.98 % ,

Les engagements sont évalués pour un âge de départ à la retraite fixé à 65 ans et incluent les charges sociales.

**NOTES SUR LE BILAN ACTIF**

*Actif immobilisé*

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 24 013 716 €

<b>Actif immobilisé</b>	<b>A l'ouverture</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Diminution</b>	<b>A la clôture</b>
Immobilisations incorporelles	7 603		1 118	6 485
Immobilisations corporelles	47 820	19 850	1 566	66 104
Immobilisations financières	21 870 341	2 070 785		23 941 126
<b>TOTAL</b>	<b>21 925 765</b>	<b>2 090 635</b>	<b>2 684</b>	<b>24 013 716</b>

Amortissements et dépréciations d'actif = 47 872 €

<b>Amortissements et dépréciations</b>	<b>A l'ouverture</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Diminution</b>	<b>A la clôture</b>
Immobilisations incorporelles	7 595	8	1 118	6 485
Immobilisations corporelles	38 710	4 243	1 566	41 387
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>46 305</b>	<b>4 251</b>	<b>2 684</b>	<b>47 872</b>

*Etat des créances* = 20 343 450 €

<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A un an</b>	<b>A plus d'un an</b>
Actif immobilisé	20 056 841		20 056 841
Actif circulant & charges d'avance	266 609	266 609	
<b>TOTAL</b>	<b>20 323 450</b>	<b>266 609</b>	<b>20 056 841</b>

*Produits à recevoir par postes du bilan* = 186 767 €

<b>Produits à recevoir</b>	<b>Montant</b>
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	176 023
Autres créances	10 744
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>186 767</b>

*Charges constatées d'avance* = 32 005 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**NOTES SUR LE BILAN PASSIF**

*Capital social = 1 783 654 €*

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	11 700	152.45	1 783 654
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>11 700</b>	<b>152.45</b>	<b>1 783 654</b>

*Provisions = 198 660 €*

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges	44 396	198 660	44 396	198 660
<b>TOTAL</b>	<b>44 396</b>	<b>198 660</b>	<b>44 396</b>	<b>198 660</b>

*Etat des dettes = 2 003 026 €*

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	640 000		559 078	80 922
Dettes financières diverses	768 521	111 098	657 423	
Fournisseurs	196 724	196 724		
Dettes fiscales & sociales	258 702	258 702		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	139 079	139 079		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>2 003 026</b>	<b>705 603</b>	<b>1 216 501</b>	<b>80 922</b>

*Charges à payer par postes du bilan = 341 263 €*

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	106 763
Dettes fiscales & sociales	98 421
Autres dettes	136 079
<b>TOTAL</b>	<b>341 263</b>

## NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 2 333 287 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	2 333 287	100 %
<b>TOTAL</b>	<b>2 333 287</b>	<b>100.00 %</b>

A compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2007, la SAS HOLDING DU TARIQUET a opté pour le régime de l'intégration fiscale. Le périmètre d'intégration est composé des sociétés :

- S.A.S. HOLDING DU TARIQUET (société mère),
- SCV CHATEAU DU TARIQUET (filiale),
- SAS LES CHAIS DE LA FORGE (filiale).

De ce fait, la SAS HOLDING DU TARIQUET se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés du par le groupe.

La convention de répartition de l'impôt prévoit que :

- les charges d'impôts sont supportées par les sociétés comme en l'absence d'intégration fiscale,
- les économies d'impôts réalisées sont constatées en résultat par la société mère.

Résultat imposable du groupe : -1 618 455 €  
Impôt sur les sociétés du groupe : 0 €  
Contribution sociale du groupe 0 €

*Autres informations relatives au compte de résultat*

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

## AUTRES INFORMATIONS

*Rémunération des dirigeants*

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

*Honoraires des Commissaires Aux Comptes*

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 720
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
<b>TOTAL</b>	<b>8 720</b>

*Engagements Financiers donnés :*

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	2 138 000
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	25 609
Médaille du travail	
Autres engagements	
<b>TOTAL</b>	<b>2 163 609</b>

*Effectif moyen*

L'effectif moyen a été de 11 salariés en 2021.

*Identité société-mère consolidant les comptes de la société*

S.A.S HOLDING DU TARIQUET  
Saint Amand  
32800 EAUZE  
Siren : 421 743 477

**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

*Produits à recevoir = 186 767 €*

<b>Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
Clients interco fact a etablir( 4181500 )	176 023
<b>TOTAL</b>	<b>176 023</b>

<b>Produits à recevoir sur autres créances</b>	<b>Montant</b>
Fournisseurs avoir a recevoir( 4098000 )	8 322
Etat produits a recevoir( 4487000 )	2 422
<b>TOTAL</b>	<b>10 744</b>

*Charges constatées d'avance = 32 005 €*

<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>Montant</b>
Charg const avan( 4860000 )	32 005
<b>TOTAL</b>	<b>32 005</b>

*Charges à payer = 341 263 €*

<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
Four.fac.n.parv( 4081000 )	86 513
Fourn interco fac non parv( 4081500 )	20 250
<b>TOTAL</b>	<b>106 763</b>

<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>Montant</b>
Pers.cap cp( 4280000 )	60 030
Personnel cap. cet( 4286000 )	2 904
Org.soc c.a.p&p.( 4380000 )	25 241
Cotisat. a payer cet( 4386000 )	1 307
Etat - charges a payer( 4486000 )	8 938
<b>TOTAL</b>	<b>98 421</b>

<b>Autres dettes</b>	<b>Montant</b>
Clients interco avoir a etablir( 4198500 )	136 079
<b>TOTAL</b>	<b>136 079</b>



**TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

*Tableau*

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<b>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</b>										
SCV CHATEAU DU TARIQUET	1 678 158	9 108 986	98	1 776 031	1 776 031	11 459 197		29 167 090	-1 609 315	368 308
SAS LES CHAIS DE LA FORGE	548 600	2 216 809	100	2 108 254	2 108 254	8 597 644	2 138 000	5 551 939	-212 584	
<b>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</b>										
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

**HOLDING DU TARIQUET**  
Société par Actions Simplifiée  
Au capital de 1.783.653,50 euros  
Siège social : Château du Tariquet  
Lieudit « Saint Amand » - 32800 EAUZE  
421 743 477 RCS AUCH

---

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU  
23 JUIN 2022**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, connaissance prise du rapport de gestion de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice de **550.958 euros**, de la manière suivante :

➤ **A hauteur de 300.000 euros à titre de dividende, se décomposant comme suit :**

- A hauteur de **300.000 euros** à titre de dividende, pour l'ensemble des 528 actions de catégorie « 4 », soit une somme de 568,18 euros par **action de catégorie « 4 »**, conformément aux dispositions de l'article 21 des statuts, soit un montant total versé :

- Au profit de la société AG-VITI,  
A concurrence de ..... 150.000 Euros

- Au profit de la société RG-VITI,  
A concurrence de ..... 150.000 Euros

- A hauteur de **250.958 euros** à titre de dividende, pour l'ensemble des 4.034 actions de catégorie « 2 », soit une somme de 62,21 euros par **action de catégorie « 2 »**, conformément aux dispositions de l'article 21 des statuts, soit un montant total versé :

- Au profit de Madame Maïté GRASA-DUBUC, usufruitière de 1.522 desdites actions, et propriétaire de 2.220 desdites actions,  
A concurrence de ..... 232.792,47 Euros

L'Assemblée Générale prend acte que la moitié de ces sommes, après déduction du prélèvement forfaitaire unique, feront l'objet d'un blocage en compte courant d'associé jusqu'en juillet 2023. Une convention sera mise en place en ce sens.

- Au profit de la société CRÉDIT MUTUEL EQUITY,  
A concurrence de ..... 18.165,53 Euros

L'Assemblée Générale prend acte que ces sommes feront l'objet d'un blocage en compte courant d'associé jusqu'en juillet 2023. Une convention sera mise en place en ce sens.

Sauf option pour l'imposition selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu, ce dividende sera soumis, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, au prélèvement forfaitaire unique prévu à l'article 200 A, 1 du Code général des impôts.

Ce dividende sera éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France et ayant opté pour l'imposition selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 200 A, 1, B 1° du Code général des impôts, dont le taux est de 12,8%.

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

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping letters that appear to be 'JBB' or similar, with a horizontal line underneath.

# **HOLDING DU TARIQUET**

Société par Actions Simplifiée  
Au Capital de 1 783 654 Euros

Siège social :  
SAINT-AMAND 32800 EAUZE

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31/12/2021

# **SOMMAIRE**

- **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES  
ANNUELS**
  
- **BILAN, COMPTE DE RESULTAT, ANNEXES**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX  
COMPTES SUR LES COMPTES  
ANNUELS**

**Exercice clos le 31/12/2021**

**BJL CONSULTANTS**  
**EXPERTISE COMPTABLE ET COMMISSARIAT AUX COMPTES**

*Société inscrite sur la liste des commissaires aux comptes  
de la Compagnie Régionale de Toulouse*

---

---

**SAS HOLDING DU TARIQUET**

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE**

**Au capital de 1 783 654 €**

**Siège social : Saint-Amand 32800 EAUZE**

**R.C.S. AUCH 421 743 477**

**Code APE : 6420Z**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31/12/2021**  
*(Exercice de 12 mois)*

Aux associés de la société HOLDING DU TARIQUET,

**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 HOLDING DU TARIQUET, relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2021 à la date d'émission de notre rapport et, notamment, nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

## **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 portons à votre connaissance l'appréciation suivante qui, selon notre jugement professionnel, a été la plus importante pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

L'appréciation ainsi portée s'inscrit 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.

Nous avons apprécié les principes comptables appliqués et les méthodes suivies par votre société, vérifié leur caractère approprié et leur conformité au droit français.

Nous avons, en particulier, analysé les titres de participation détenus par la société, ainsi que l'ensemble des opérations intra-groupe et leur traitement comptable.

## **VERIFICATIONS SPECIFIQUES**

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

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

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

## **RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS**

Il appartient à la Présidence 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 Présidence 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 la Présidence.

### **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.

Fait à Toulouse,  
Le 08/06/2022

*Pour la société B.J.L CONSULTANTS  
Expertise comptable et Commissariat aux comptes*

**Jean TOUBOUL**  
*Commissaire aux comptes*



**BILAN, COMPTE DE RESULTAT,  
ANNEXES**

**BILAN ACTIF**

*Présenté en Euros*

	31/12/2021 (12 mois)			31/12/2020 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	6 485	6 485		8
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.	2 200	2 200		
Autres immobilisations corporelles	52 904	39 187	13 717	9 110
Immobilisations en cours	11 000		11 000	
Avances & acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	3 884 285		3 884 285	3 884 285
Créances rattachées à des participations	20 056 841		20 056 841	17 986 056
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>24 013 716</b>	<b>47 872</b>	<b>23 965 843</b>	<b>21 879 460</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 & acomptes versés sur commandes	4 802		4 802	2 910
<b>CREANCES</b>				
Clients et comptes rattachés	179 167		179 167	280 727
Fournisseurs débiteurs	2 747		2 747	13 121
Personnel				
Organismes sociaux				9 384
Etat, impôts sur les bénéfices	16 028		16 028	4 030
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 918		25 918	21 213
Autres	10 744		10 744	1 488 228
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	826 229		826 229	269 645
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	32 005		32 005	23 281
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 097 640</b>		<b>1 097 640</b>	<b>2 112 540</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>25 111 355</b>	<b>47 872</b>	<b>25 063 483</b>	<b>23 991 999</b>



**BILAN PASSIF**

*Présenté en Euros*

	<b>31/12/2021</b> <b>(12 mois)</b>	<b>31/12/2020</b> <b>(12 mois)</b>
Capital social ou individuel	1 783 654	1 783 654
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	178 365	178 365
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	20 348 820	88 136
Report à nouveau		19 041 698
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>550 958</b>	<b>2 172 406</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>22 861 798</b>	<b>23 264 259</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	198 660	44 396
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>198 660</b>	<b>44 396</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	640 000	
Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés	768 521	
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	196 724	157 907
Personnel	73 505	128 924
Organismes sociaux	92 123	147 541
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	71 557	136 191
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	21 516	76 263
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	139 079	36 518
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>2 003 026</b>	<b>683 345</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>25 063 483</b>	<b>23 991 999</b>



**COMPTE DE RESULTAT**

*Présenté en Euros*

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2021 (12 mois)	31/12/2020 (12 mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	2 333 287		2 333 287	2 494 107
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>2 333 287</b>		<b>2 333 287</b>	<b>2 494 107</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			81 800	352 283
Autres produits			13	5
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 415 100</b>	<b>2 846 395</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			1 052 880	806 554
Impôts, taxes et versements assimilés			21 024	36 991
Salaires et traitements			827 949	1 098 774
Charges sociales			341 324	410 124
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 251	5 357
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				25 000
Autres charges			51 266	227 747
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>2 298 694</b>	<b>2 610 547</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>116 406</b>	<b>235 848</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			597 601	1 891 949
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>597 601</b>	<b>1 891 949</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			4 001	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>			<b>4 001</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>593 600</b>	<b>1 891 949</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>710 007</b>	<b>2 127 798</b>



**COMPTE DE RESULTAT (SUITE)**

*Présenté en Euros*

RUBRIQUES	31/12/2021 (12 mois)	31/12/2020 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	38 711	44 608
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>38 711</b>	<b>44 608</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	198 660	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>198 660</b>	
<b>R E S U L T A T E X C E P T I O N N E L</b>	<b>-159 949</b>	<b>44 608</b>
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-900	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>3 051 412</b>	<b>4 782 952</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 500 454</b>	<b>2 610 547</b>
<b>R E S U L T A T N E T</b>	<b>550 958</b>	<b>2 172 406</b>
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		



**ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS****PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 au 31 décembre 2021.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

**I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

La crise sanitaire s'est poursuivie en 2021.

Au cours de l'exercice, l'entreprise a mis en place les mesures suivantes :

- recours à l'activité partielle pour une partie du personnel ; indemnités de chômage partiel perçues : 9 179 €
- obtention de 4 prêts garantis par l'État à hauteur de 640 000 €

**II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES****1. PRINCIPES GENERAUX**

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

**2. CHANGEMENT DE METHODE**

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

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

**3. MODE ET METHODE D'EVALUATION****➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles****✓ Coût d'entrée**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.



Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

### **✓ Amortissements**

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue par l'entreprise :

	Durée d'utilisation
Logiciels informatiques	3 ans
Matériel et outillage industriels	3 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 5 ans
Mobilier	de 3 à 10 ans

### **➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **➤ Créances, Dettes et Liquidités**

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

### **➤ Provisions pour risques et charges**

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêt et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.





**Engagements en matière de retraite****Option retenue :**

Conformément au choix laissé par le Code de Commerce, l'entreprise ne comptabilise pas ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite en provision pour risques et charges mais mentionne son évaluation en engagements hors bilan.

**Méthode de calcul retenue :**

Pour l'évaluation de ses engagements retraite, l'entreprise applique la recommandation 2003-R.01 du 1<sup>er</sup> avril 2003 : Le champ d'application de cette recommandation et les traitements adoptés sont ceux de la norme IAS 19 «Méthode Rétrospective des unités de crédit projetées »(P.B.O)

**P.B.O** (Projected Benefit Obligation) : Représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalué en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de Turn-over et de survie.

Cette méthode retient comme base le salaire de fin de carrière.

Les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le taux d'actualisation retenu au 31 décembre 2021 est de 0.98 % ,

Les engagements sont évalués pour un âge de départ à la retraite fixé à 65 ans et incluent les charges sociales.



**NOTES SUR LE BILAN ACTIF**

*Actif immobilisé*

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 24 013 716 €



Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	7 603		1 118	6 485
Immobilisations corporelles	47 820	19 850	1 566	66 104
Immobilisations financières	21 870 341	2 070 785		23 941 126
<b>TOTAL</b>	<b>21 925 765</b>	<b>2 090 635</b>	<b>2 684</b>	<b>24 013 716</b>

Amortissements et dépréciations d'actif = 47 872 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	7 595	8	1 118	6 485
Immobilisations corporelles	38 710	4 243	1 566	41 387
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>46 305</b>	<b>4 251</b>	<b>2 684</b>	<b>47 872</b>

*Etat des créances = 20 343 450 €*

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	20 056 841		20 056 841
Actif circulant & charges d'avance	266 609	266 609	
<b>TOTAL</b>	<b>20 323 450</b>	<b>266 609</b>	<b>20 056 841</b>

*Produits à recevoir par postes du bilan = 186 767 €*

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	176 023
Autres créances	10 744
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>186 767</b>

*Charges constatées d'avance = 32 005 €*

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**NOTES SUR LE BILAN PASSIF**

*Capital social = 1 783 654 €*

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	11 700	152.45	1 783 654
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>11 700</b>	<b>152.45</b>	<b>1 783 654</b>

*Provisions = 198 660 €*

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges	44 396	198 660	44 396	198 660
<b>TOTAL</b>	<b>44 396</b>	<b>198 660</b>	<b>44 396</b>	<b>198 660</b>

*Etat des dettes = 2 003 026 €*

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	640 000		559 078	80 922
Dettes financières diverses	768 521	111 098	657 423	
Fournisseurs	196 724	196 724		
Dettes fiscales & sociales	258 702	258 702		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	139 079	139 079		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>2 003 026</b>	<b>705 603</b>	<b>1 216 501</b>	<b>80 922</b>

*Charges à payer par postes du bilan = 341 263 €*

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	106 763
Dettes fiscales & sociales	98 421
Autres dettes	136 079
<b>TOTAL</b>	<b>341 263</b>

## NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

*Ventilation du chiffre d'affaires = 2 333 287 €*

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	2 333 287	100 %
<b>TOTAL</b>	<b>2 333 287</b>	<b>100.00 %</b>

A compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2007, la SAS HOLDING DU TARIQUET a opté pour le régime de l'intégration fiscale. Le périmètre d'intégration est composé des sociétés :

- S.A.S. HOLDING DU TARIQUET (société mère),
- SCV CHATEAU DU TARIQUET (filiale),
- SAS LES CHAIS DE LA FORGE (filiale).

De ce fait, la SAS HOLDING DU TARIQUET se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés du par le groupe.

La convention de répartition de l'impôt prévoit que :

- les charges d'impôts sont supportées par les sociétés comme en l'absence d'intégration fiscale,
- les économies d'impôts réalisées sont constatées en résultat par la société mère.

Résultat imposable du groupe : -1 618 455 €  
Impôt sur les sociétés du groupe : 0 €  
Contribution sociale du groupe : 0 €

### *Autres informations relatives au compte de résultat*

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.



**AUTRES INFORMATIONS**

*Rémunération des dirigeants*

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

*Honoraires des Commissaires Aux Comptes*

	<b>Montant</b>
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 720
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
<b>TOTAL</b>	<b>8 720</b>

*Engagements Financiers donnés :*

<b>Nature des engagements donnés</b>	<b>Montant</b>
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	2 138 000
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	25 609
Médaille du travail	
Autres engagements	
<b>TOTAL</b>	<b>2 163 609</b>

*Effectif moyen*

L'effectif moyen a été de 11 salariés en 2021.

*Identité société-mère consolidant les comptes de la société*

S.A.S HOLDING DU TARIQUET  
 Saint Amand  
 32800 EAUZE  
 Siren : 421 743 477



**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

*Produits à recevoir = 186 767 €*

<b>Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
Clients interco fact a etablir( 4181500 )	176 023
<b>TOTAL</b>	<b>176 023</b>

<b>Produits à recevoir sur autres créances</b>	<b>Montant</b>
Fournisseurs avoir a recevoir( 4098000 )	8 322
Etat produits a recevoir( 4487000 )	2 422
<b>TOTAL</b>	<b>10 744</b>

*Charges constatées d'avance = 32 005 €*

<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>Montant</b>
Charg const avan( 4860000 )	32 005
<b>TOTAL</b>	<b>32 005</b>

*Charges à payer = 341 263 €*

<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
Four.fac.n.parv( 4081000 )	86 513
Fourn interco fac non parv( 4081500 )	20 250
<b>TOTAL</b>	<b>106 763</b>

<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>Montant</b>
Pers.cap cp( 4280000 )	60 030
Personnel cap. cet( 4286000 )	2 904
Org.soc c.a.p&p.( 4380000 )	25 241
Cotizat. a payer cet( 4386000 )	1 307
Etat - charges a payer( 4486000 )	8 938
<b>TOTAL</b>	<b>98 421</b>

<b>Autres dettes</b>	<b>Montant</b>
Clients interco avoir a etablir( 4198500 )	136 079
<b>TOTAL</b>	<b>136 079</b>

**TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

*Tableau*

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<b>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</b>										
SCV CHATEAU DU TARIQUET	1 678 158	9 108 986	98	1 776 031	1 776 031	11 459 197		29 167 090	-1 609 315	368 308
SAS LES CHAIS DE LA FORGE	548 600	2 216 809	100	2 108 254	2 108 254	8 597 644	2 138 000	5 551 939	-212 584	
<b>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</b>										
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										

a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

