

RCS : ARRAS
Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00232
Numéro SIREN : 398 393 876
Nom ou dénomination : BERNARD

Ce dépôt a été enregistré le 07/11/2022 sous le numéro de dépôt 9985

" Certifié conforme "
A

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

SAS Bernard

Ferme de l'Ermitage
62121 ACHIET-LE-GRAND

Siret : 39839387600014

① **BILAN - ACTIF**

Designation de l'entreprise : SAS Bernard		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : Ferme de l'Ermitage		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numero SIRET * 3 9 8 3 9 3 8 7 6 0 0 0 1 4			Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N, clos le. 30092021		N-1 30092020					
		Brut 1		Amortissements, provisions 2					
		Net 3		Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	Frais d'établissement *	AC					
		CX	Frais de développement*	CQ					
		AF	Concessions, brevets et droits similaires	AC	9 488	42 910	32 513		
		AH	Fonds commercial (1)	AI		30 490	30 490		
		AJ	Autres immobilisations incorporelles	AK			14 972		
		AL	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AM					
		AN	Terrains	AC		70 367	58 646		
		AP	Constructions	AC	890 325	381 423	450 061		
		AR	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AS	1 849 680	417 097	265 295		
		AT	Autres immobilisations corporelles	AU	569 385	719 765	322 972		
		AV	Immobilisations en cours	AW			135 175		
		AX	Avances et acomptes	AY		19 343			
		ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	CS	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CT			
				CU	Autres participations	CV			
BB	Créances rattachées à des participations			BC					
BD	Autres titres immobilisés			BE					
BF	Prêts			BG					
BH	Autres immobilisations financières *			BI		1 200	1 200		
TOTAL (II)				BJ	5 001 473	BK	3 318 879	1 682 594	1 311 324
ACTIF CIRCULANT	STOCKS			BL	Marchandises, approvisionnements	BM		785	14 145
				BN	En cours de production de biens	BO			
				BP	En cours de production de services	BQ			
		BR	Produits intermédiaires et finis	BS	113 667	730 771	700 510		
	CREANCES	BT	Marchandises	BU		161 137	148 828		
		BV	Avances et acomptes versés sur commandes	BW					
		BX	Clients et comptes rattachés (3) *	BY	134 233	184 972	256 559		
	DIVERS	BZ	Autres créances (3)	CA		520 325	518 549		
		CB	Capital souscrit et appelé, non versé	CC					
		CD	Valeurs mobilières de placement (réductions prises :)	CE		200 000	97 174		
CF		Disponibilités	CG		2 472 718	2 392 240			
Comptes de régularisation	CH	Charges constatées d'avance (3) *	CI		100 560	116 185			
	CJ	TOTAL (III)	CK	247 900	4 371 267	4 244 189			
	CW	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	CM	Primes de remboursement des obligations (V)							
	CN	Écarts de conversion actif* (VI)							
	CO	TOTAL GENERAL (I à VI)	IA	9 620 640	3 566 779	6 053 861	5 555 512		
Participation d'associé (au bilan)		CP		1 200	(3) Part à plus d'un an :	CR			
Classe de réserve de précaution		Stocks :		Créances :					

* Les chiffres en gras sont ceux qui sont donnés dans la notice n° 2032

Handwritten signature

Désignation de l'entreprise SAS Bernard		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :400 000.....)	DA	400 000	400 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	40 000	40 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG	2 128 652	1 719 265	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	612 153	659 387	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	3 180 805	2 818 652	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	206 698	195 000	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	206 698	195 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	276 544	323 026	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV	595 851	537 829	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 249 204	1 136 588	
	Dettes fiscales et sociales	DY	248 546	164 292	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	19 313		
	Autres dettes	EA	276 900	380 125	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	2 666 358	2 541 860		
Ecart de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	6 053 861	5 555 512		
RENVOS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 371 544	2 170 186	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	275	438		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS Bernard		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	7 869 602	FB	105 375	FC	7 974 977	7 296 084	
	Production vendue { biens* services* }	FD		FE		FF			
		FG	94 882	FH	1 135	FI	96 017	99 019	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	7 964 484	FK	106 510	FL	8 070 994	7 395 103	
	Production stockée *					FM	75 253	83 282	
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	15 511		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	112 251	172 006	
	Autres produits (I) (II)					FQ	7 323	299	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	8 281 332	7 650 690
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	3 951 659	3 513 886	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(12 309)	(15 312)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	102 904	164 348	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	13 360	(11 261)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 472 361	1 368 411	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	148 844	147 434	
	Salaires et traitements *					FY	849 259	805 187	
	Charges sociales (10)					FZ	267 312	267 786	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	316 363	259 464
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	156 523	112 912
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	11 698	
	Autres charges (12)						GE	152 672	123 165
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	7 430 646	6 736 021	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	850 686	914 669	
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	1 086	111	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	807		
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	1 892	111	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		685	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	13 237	14 573	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	13 237	15 258	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(11 345)	(15 146)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	839 341	899 523	

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Designation de l'entreprise SAS Bernard		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	6 180	75
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	18 500	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	24 680	75
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 461	239
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 461	239
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	23 219	(164)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	250 407	239 972
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	8 307 904	7 650 877
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	7 695 751	6 991 489
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	612 153	659 387
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP		
		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'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	1 416	7 552
	(10) Dont cotisations personnelles (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	135 218	111 435
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 dont cotisations facultatives Madelin A7 obligatoires A9 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(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	
CF état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		1 461	24 680	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 053 861 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 8 307 904 euros** et un total **charges de 7 695 751 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 612 153 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2020** et finit le **30/09/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

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

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou

Règles et Méthodes Comptables

la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il a été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.54 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 30/09/2021 s'élève à 20 036 €.

	30/09/2021	30/09/2020
Méthode de calcul	Méthode rétrospective des unités de crédits projetées (P.B.O.)	Méthode rétrospective des unités de crédits projetées (P.B.O.)
Taux d'actualisation	0.88%	0.59%
Age de départ à la retraite	65 ans	65 ans

Règles et Méthodes Comptables

Taux de rotation du personnel	0%	0%
Table de taux de mortalité	table INSEE TD 88-90	table INSEE TD 88-90
Montant des engagements		
Cadres	3 468 €	3 283 €
Non cadres	16 568 €	18 452 €

La société a signé un accord particulier avec un assureur. Il concerne l'ensemble du personnel de la société. La société n'a pas versé d'indemnités sur l'exercice. La valeur de rachat de l'engagement souscrit auprès de l'organisme est de 15 018 euros.

Continuité d'exploitation

Sur la base des informations disponibles à ce jour, les conséquences financières induites par la pandémie liée au virus COVID 19 ne sont pas de nature à remettre en cause la situation de la société au 30 septembre 2021.

La continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	93 647				10 759	82 888
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	93 647				10 759	82 888
CORPORELLES						
Terrains	58 646		11 721			70 367
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 198 376					1 198 376
73 372						73 372
Instal technique, matériel outillage industriels	2 112 371		300 238		145 830	2 266 778
Instal., agencement, aménagement divers	530 849		467 306		8 690	989 466
Matériel de transport	237 288		15 671		47 325	205 635
Matériel de bureau, mobilier	95 646		8 531		10 128	94 049
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	135 175	304 928		440 103		
Avances et acomptes			19 343			19 343
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 441 723	304 928	822 809	440 103	211 973	4 917 384
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	1 200					1 200
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 200					1 200
TOTAL	4 536 570	304 928	822 809	440 103	222 731	5 001 473

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	15 672	4 575	10 759	9 488
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 672	4 575	10 759	9 488
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	788 510	62 979		851 490
instal. agencement aménagement	33 176	5 660		38 836
Instal technique, matériel outillage industriels	1 847 076	148 435	145 830	1 849 680
Autres Instal., agencement, aménagement divers	336 728	51 258	8 690	379 296
Matériel de transport	137 457	37 543	47 325	127 675
Matériel de bureau, mobilier	66 627	5 914	10 128	62 413
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 209 575	311 789	211 973	3 309 391
TOTAL	3 225 247	316 363	222 731	3 318 879

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Capital social

		30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 194,00	95,3743	400 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		4 194,00	95,3743	400 000,00

Provisions

		Debut exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	195 000	11 698		206 698	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		195 000	11 698		206 698
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours	68 675	113 667	68 675	113 667
	Sur comptes clients	133 537	42 856	42 159	134 233
	Autres	807		807	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		203 018	156 523	111 641	247 900
TOTAL GENERAL		398 018	168 221	111 641	454 598
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		168 221	110 834 807	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 200	1 200	
	Clients douteux ou litigieux	147 657	147 657	
	Autres créances clients	171 549	171 549	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	520 325	520 325	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	100 560	100 560		
TOTAL DES CREANCES		941 290	941 290	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	275	275		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	276 270	49 763	200 389	26 118
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 249 204	1 249 204		
	Personnel et comptes rattachés	126 280	126 280		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 378	55 378		
	Impôts sur les bénéfices	12 332	12 332		
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 597	23 597		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	30 958	30 958		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 313	19 313		
	Groupe et associés (2)	595 851	527 544		68 307
Autres dettes	276 900	276 900			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		2 666 358	2 371 544	200 389	94 425
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	45 930			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	32 152			

Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	32	1 505	(1 473)	-97,90
TOTAL	32	1 505	(1 473)	-97,90

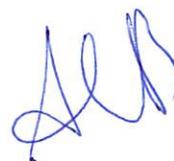
Charges à payer (avec détail)

	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 364	2 915	(551)	-18,91
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	928 567	667 910	260 657	39,03
Dettes fiscales et sociales	130 473	128 170	2 303	1,80
Dettes fournisseurs d'immobilisation	19 313		19 313	
Autres dettes	276 900	247 743	29 156	11,77
TOTAL	1 357 616	1 046 738	310 878	29,70



Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	100 560	116 185	(15 625)	-13,45
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	100 560	116 185	(15 625)	-13,45



Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				



BERNARD

Société par actions simplifiée au capital de 400 000,00 €
Siège social : Ferme de l'Ermitage Gomiécourt
62121 ACHIET-LE-GRAND
398 393 876 RCS ARRAS

" certifié copie "
A
Alb

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 31 MARS 2022

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition de la présidente décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021, s'élevant à 612 152.77 €, de la manière suivante :

- | | |
|---------------------------------|--------------|
| - Une somme de | 300 000.00 € |
| à la distribution de dividende, | |
| - et le solde, soit | 312 152.77 € |
| au compte "Autres réserves" | |

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende brut de 71.53 €.
Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 30/09/2020

- | | |
|--------------------------------------|--------------|
| - Dividende global distribué : | 250 000.00 € |
| soit, par titre : | 59.60 € |
| - Abattement : | 40 % |

Exercice : 30/09/2019

- | | |
|--------------------------------------|--------------|
| - Dividende global distribué : | 250 000.00 € |
| soit, par titre : | 59.60 € |
| - Abattement : | 40 % |

Exercice : 30/09/2018

- Dividende global distribué :.....	150 000.00 €
soit, par titre :.....	35,76 €
- Abattement :.....	40 %

"Certifié copie"

ALB



BERNARD

Société par actions simplifiée au capital de 400 000,00 €
Siège social : Ferme de l'Ermitage Gomiécourt
62121 ACHIET-LE-GRAND
398 393 876 RCS ARRAS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 31 MARS 2022

"certifié conforme"
A
Alb

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition de la présidente décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021, s'élevant à 612 152.77 €, de la manière suivante :

- Une somme de	300 000.00 €
à la distribution de dividende,	
- et le solde, soit	312 152.77 €
au compte "Autres réserves"	

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende brut de 71.53 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 30/09/2020

- Dividende global distribué :.....	250 000.00 €
soit, par titre :.....	59.60 €
- Abattement :.....	40 %

Exercice : 30/09/2019

- Dividende global distribué :.....	250 000.00 €
soit, par titre :.....	59.60 €
- Abattement :.....	40 %

Exercice : 30/09/2018

- Dividende global distribué :.....	150 000.00 €
soit, par titre :.....	35,76 €
- Abattement :.....	40 %

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

"Certifié copie"

ALB



" certifié copie à
l'original "

~~SAS BERNARD
2 RUE DE BANUCOURT
62121 GOMIECOURT
TEL: 03 21 50 57 80
FAX: 03 21 50 57 83~~

EXERCICE : 01/10/2020 au 30/09/2021

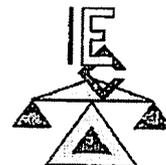
SAS BERNARD
FERME DE L'ERMITAGE
62121 GOMIECOURT

ASB

RAPPORT DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Alh

Laurent Gury



COMMISSAIRE AUX COMPTES MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE DOUAI
N° SIRET : 343 857 975 00043 – N° TVA : FR 83 343 857 975

Société par actions simplifiée
SAS Bernard
Ferme de l'Ermitage
62121 Gomiecourt

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30/09/2021

Aux actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée BERNARD relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2020 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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

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

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 votre président.

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

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

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

Fait à Béthune,

Le 11 mars 2022

Le commissaire aux comptes

L. GURY



Bilan Actif

		30/09/2021			30/09/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	52 399	9 488	42 910	32 513
	Fonds commercial (1)	30 490		30 490	30 490
	Autres immobilisations incorporelles				14 972
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	70 367		70 367	58 646
	Constructions	1 271 748	890 325	381 423	450 061
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 266 778	1 849 680	417 097	265 295
	Autres immobilisations corporelles	1 289 150	569 385	719 765	322 972
	Immobilisations en cours				135 175
Avances et acomptes	19 343		19 343		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 200		1 200	1 200	
TOTAL (II)	5 001 473	3 318 879	1 682 594	1 311 324	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	785		785	14 145
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et fins	844 438	113 667	730 771	700 510
	Marchandises	161 137		161 137	148 828
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	319 205	134 233	184 972	256 559
	Autres créances	520 325		520 325	518 549
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	200 000		200 000	97 174	
DISPONIBILITES	2 472 718		2 472 718	2 392 240	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	100 560		100 560	116 185
	TOTAL (III)	4 619 167	247 900	4 371 267	4 244 189
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	9 620 640	3 566 779	6 053 861	5 565 512	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/09/2021	30/09/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	400 000	400 000
	RESERVES		
	Réserve légale	40 000	40 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 128 652	1 719 265
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	612 153	659 387
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		3 180 805	2 818 652
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	206 698	195 000
	Total des provisions	206 698	195 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	276 544	323 026
	Emprunts et dettes financières divers	595 851	537 829
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 249 204	1 136 588
	Dettes fiscales et sociales	248 546	164 292
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 313		
Autres dettes	276 900	380 125	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		2 666 358	2 541 860
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		6 053 861	5 555 512
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		612 153,77	659 387,40
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 371 544,27	2 170 186,48
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		273	488

Compte de Résultat

1/2

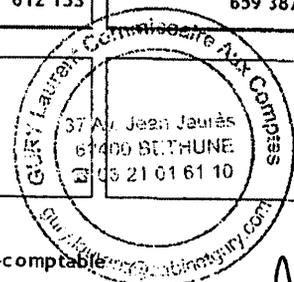
				30/09/2021	30/09/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	7 869 602	105 375	7 974 977	7 296 084
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	94 882	1 135	96 017	99 019
	Montant net du chiffre d'affaires	7 964 484	106 510	8 070 994	7 395 103
	Production stockée			75 253	83 282
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			15 511	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			112 251	172 006
	Autres produits			7 323	299
	Total des produits d'exploitation (1)				8 281 332
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			3 951 659	3 513 886
	Variation de stock			(12 309)	(15 312)
	Achats de matières et autres approvisionnements			102 904	164 348
	Variation de stock			13 360	(11 261)
	Autres achats et charges externes			1 472 361	1 368 411
	Impôts, taxes et versements assimilés			148 844	147 434
	Salaires et traitements			849 259	805 187
	Charges sociales du personnel			267 312	267 786
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			316 363	259 464
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			156 523	112 912
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			11 698		
Autres charges			152 672	123 165	
Total des charges d'exploitation (2)				7 430 646	6 736 021
RESULTAT D'EXPLOITATION				850 686	914 669

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2021	30/09/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		850 686	914 669
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 086 807	111
Total des produits financiers		1 892	111
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	13 237	685 14 573
Total des charges financières		13 237	15 258
RESULTAT FINANCIER		(11 345)	(15 146)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		839 341	899 523
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	6 180 18 500	75
Total des produits exceptionnels		24 680	75
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 461	239
Total des charges exceptionnelles		1 461	239
RESULTAT EXCEPTIONNEL		23 219	(164)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		250 407	239 972
TOTAL DES PRODUITS		8 307 904	7 650 877
TOTAL DES CHARGES		7 695 751	6 991 489
RESULTAT DE L'EXERCICE		612 153	659 387

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 6 053 861 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 8 307 904 euros et un total charges de 7 695 751 euros, dégageant ainsi un résultat de 612 153 euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2020 et finit le 30/09/2021.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

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

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour, ou

Règles et Méthodes Comptables

la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il a été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.54 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 30/09/2021 s'élève à 20 036 €.

	30/09/2021	30/09/2020
Méthode de calcul	Méthode rétrospective des unités de crédits projetées (P.B.O.)	Méthode rétrospective des unités de crédits projetées (P.B.O.)
Taux d'actualisation	0.88%	0.59%
Age de départ à la retraite	65 ans	65 ans

Règles et Méthodes Comptables

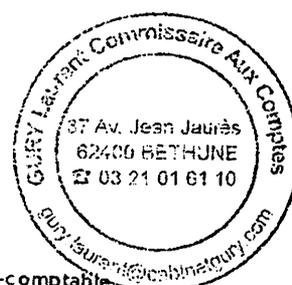
Taux de rotation du personnel	0%	0%
Table de taux de mortalité	table INSEE TD 88-90	table INSEE TD 88-90
Montant des engagements		
Cadres	3 468 €	3 283 €
Non cadres	16 568 €	18 452 €

La société a signé un accord particulier avec un assureur. Il concerne l'ensemble du personnel de la société. La société n'a pas versé d'indemnités sur l'exercice. La valeur de rachat de l'engagement souscrit auprès de l'organisme est de 15 018 euros.

Continuité d'exploitation

Sur la base des informations disponibles à ce jour, les conséquences financières induites par la pandémie liée au virus COVID 19 ne sont pas de nature à remettre en cause la situation de la société au 30 septembre 2021.

La continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.



Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluation	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	93 647				10 759	82 888
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	93 647				10 759	82 888
CORPORELLES						
Terrains	58 646		11 721			70 367
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 198 376					1 198 376
Instal technique, matériel outillage industriels	73 372					73 372
Instal, agencement, aménagement divers	2 112 371		300 238		145 830	2 266 778
Matériel de transport	530 849		467 306		8 690	989 466
Matériel de bureau, mobilier	237 288		15 671		47 325	205 635
Emballages récupérables et divers	95 646		8 531		10 128	94 049
Immobilisations corporelles en cours	135 175	304 928		440 103		
Avances et acomptes			19 343			19 343
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 441 723	304 928	822 809	440 103	211 973	4 917 384
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	1 200					1 200
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 200					1 200
TOTAL	4 536 570	304 928	822 809	440 103	222 731	5 001 473



Fonds Commercial

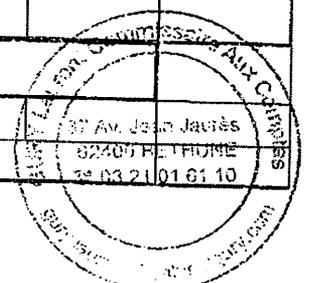
	30/09/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Éléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	30 490	
TOTAL	30 490	



Amortissements

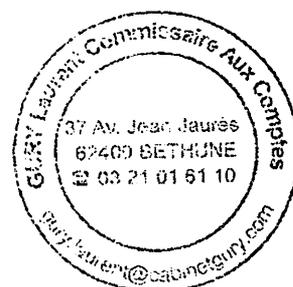
	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	15 672	4 575	10 759	9 488
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 672	4 575	10 759	9 488
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	788 510	62 979		851 490
Instal technique, matériel outillage industriels	33 176	5 660		38 836
Autres Instal, agencement, aménagement divers	1 847 076	148 435	145 830	1 849 680
Matériel de transport	336 728	51 258	8 690	379 296
Matériel de bureau, mobilier	137 457	37 543	47 325	127 675
Emballages récupérables et divers	66 627	5 914	10 128	62 413
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 209 575	311 789	211 973	3 309 391
TOTAL	3 225 247	316 363	222 731	3 318 879

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Stocks et En-cours

	30/09/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marc handises				
Marchandises revendues en l'état	161 137	148 828	12 309	
Approvisionnements				
Matières premières		8 915		8 915
Autres approvisionnements	785	5 230		4 445
TOTAL I	161 922	162 973	12 309	13 360
Production				
Produits intermédiaires	844 438	769 185	75 253	
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II	844 438	769 185	75 253	
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)			75 253	



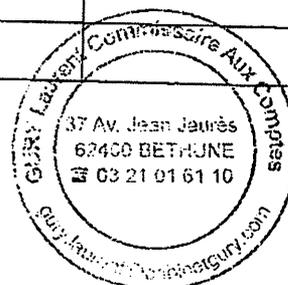
Capital social

		30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 194,00	95,3743	400 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		4 194,00	95,3743	400 000,00



Provisions

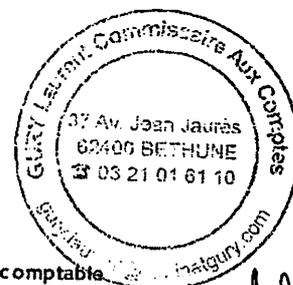
		Debut exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2021
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	195 000	11 698		206 698	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		195 000	11 698		206 698
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	68 675	113 667	68 675	113 667
	Sur comptes clients	133 537	42 856	42 159	134 233
	Autres	807		807	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	203 018	156 523	111 641	247 900
TOTAL GENERAL		398 018	168 221	111 641	454 598
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		168 221	110 834	807	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



Créances et Dettes

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 200	1 200	
	Clients douteux ou litigieux	147 657	147 657	
	Autres créances clients	171 549	171 549	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	520 325	520 325	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances	100 560	100 560		
TOTAL DES CREANCES		941 290	941 290	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	275	275		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	276 270	49 763	200 389	26 118
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 249 204	1 249 204		
	Personnel et comptes rattachés	126 280	126 280		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 378	55 378		
	Impôts sur les bénéfices	12 332	12 332		
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 597	23 597		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	30 958	30 958		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 313	19 313		
	Groupe et associés (2)	595 851	527 544		68 307
	Autres dettes	276 900	276 900		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		2 666 358	2 371 544	200 389	94 425
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		45 930			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		32 152			



Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	32	1 505	(1 473)	-97,90
TOTAL	32	1 505	(1 473)	-97,90



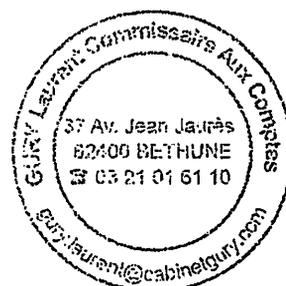
Charges à payer (avec détail)

	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 364	2 915	(551)	-18,91
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	928 567	667 910	260 657	39,03
Dettes fiscales et sociales	130 473	128 170	2 303	1,80
Dettes fournisseurs d'immobilisation	19 313		19 313	
Autres dettes	276 900	247 743	29 156	11,77
TOTAL	1 357 616	1 046 738	310 878	29,70



Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2021	30/09/2020	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	100 560	116 185	(15 625) -13,45
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	100 560	116 185	(15 625) -13,45



Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2021
Total des produits exceptionnels		24 680
Produits exceptionnels sur opérations de gestion AUT PROD EXCEP/OPER GEST	6 180	6 180
Produits exceptionnels sur opérations en capital PROD CESSION IMMO CORPOR	18 500	18 500
Total des charges exceptionnelles		1 461
Charges exceptionnelles sur opération de gestion PENALITES AMENDES DEDUCT. AUT CH EXCEPT/OPER GEST	862 599	1 461
Résultat exceptionnel		23 219

