

|                                    |
|------------------------------------|
| RCS : AMIENS<br>Code greffe : 8002 |
|------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 1982 B 60021<br>Numéro SIREN : 324 166 941<br>Nom ou dénomination : VILMURIER |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 28/03/2022 sous le numéro de dépôt B2022/002653

**« VILMURIER »**

Société par Actions Simplifiée au capital de €48 000

Siège social : 80 Route de Paris  
80400 MUILLE-VILLETTE

324 166 941 RCS AMIENS

**COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021**

COPIE CERTIFIEE CONFORME

F. HORIER



1

## BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2021

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

N°15949\*03

|                                                                        |                                             |                                                                   |                                                                 |                                 |                               |                 |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-----------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>Sas VILMURIER</u>                     |                                             | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>         |                                                                 |                                 |                               |                 |
| Adresse de l'entreprise <u>80 Route de Paris 80400 MUILLE VILLETTE</u> |                                             | Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>                          |                                                                 |                                 |                               |                 |
| Numéro SIRET* <u>3 2 4 1 6 6 9 4 1 0 0 0 2 5</u>                       |                                             |                                                                   | Néant <input type="checkbox"/> *                                |                                 |                               |                 |
|                                                                        |                                             | Exercice N clos le, <u>30/09/2021</u>                             |                                                                 |                                 |                               |                 |
|                                                                        |                                             | Brut<br>1                                                         | Amortissements, provisions<br>2                                 |                                 |                               |                 |
|                                                                        |                                             |                                                                   | Net<br>3                                                        |                                 |                               |                 |
| Capital souscrit non appelé (I)                                        |                                             | AA                                                                |                                                                 |                                 |                               |                 |
| ACTIF IMMOBILISE *                                                     | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement*                                            | AB                                                              | AC                              |                               |                 |
|                                                                        |                                             | Frais de développement*                                           | CX                                                              | CQ                              |                               |                 |
|                                                                        |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF                                                              | AG                              | 108 936 100 406 8 530         |                 |
|                                                                        |                                             | Fonds commercial (1)                                              | AH                                                              | AI                              | 341 750 341 750               |                 |
|                                                                        |                                             | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ                                                              | AK                              |                               |                 |
|                                                                        |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL                                                              | AM                              |                               |                 |
|                                                                        | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                          | AN                                                              | AO                              |                               |                 |
|                                                                        |                                             | Constructions                                                     | AP                                                              | AQ                              | 6 089 142 3 774 959 2 314 184 |                 |
|                                                                        |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR                                                              | AS                              | 1 924 024 1 523 670 400 354   |                 |
|                                                                        |                                             | Autres immobilisations corporelles                                | AT                                                              | AU                              | 2 991 434 1 968 181 1 023 253 |                 |
|                                                                        |                                             | Immobilisations en cours                                          | AV                                                              | AW                              | 37 141 37 141                 |                 |
|                                                                        |                                             | Avances et acomptes                                               | AX                                                              | AY                              | 127 192 127 192               |                 |
|                                                                        |                                             | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                                   | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                              | CT                            |                 |
|                                                                        |                                             |                                                                   | Autres participations                                           | CU                              | CV                            | 31 136 31 136   |
|                                                                        |                                             |                                                                   | Créances rattachées à des participations                        | BB                              | BC                            |                 |
|                                                                        |                                             |                                                                   | Autres titres immobilisés                                       | BD                              | BE                            | 86 000 86 000   |
|                                                                        |                                             |                                                                   | Prêts                                                           | BF                              | BG                            |                 |
|                                                                        |                                             |                                                                   | Autres immobilisations financières*                             | BH                              | BI                            | 309 926 309 926 |
| TOTAL (II)                                                             |                                             | BJ                                                                | BK                                                              | 12 046 682 7 367 216 4 679 466  |                               |                 |
| ACTIF CIRCULANT                                                        | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                            | BL                                                              | BM                              | 19 340 19 340                 |                 |
|                                                                        |                                             | En cours de production de biens                                   | BN                                                              | BO                              |                               |                 |
|                                                                        |                                             | En cours de production de services                                | BP                                                              | BQ                              |                               |                 |
|                                                                        |                                             | Produits intermédiaires et finis                                  | BR                                                              | BS                              |                               |                 |
|                                                                        |                                             | Marchandises                                                      | BT                                                              | BU                              | 4 139 062 169 708 3 969 354   |                 |
|                                                                        | CRÉANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV                                                              | BW                              | 2 134 2 134                   |                 |
|                                                                        |                                             | Clients et comptes rattachés (3)*                                 | BX                                                              | BY                              | 381 430 3 764 377 666         |                 |
|                                                                        |                                             | Autres créances (3)                                               | BZ                                                              | CA                              | 776 496 58 012 718 484        |                 |
|                                                                        |                                             | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB                                                              | CC                              |                               |                 |
|                                                                        |                                             | Valeurs mobilières de placement<br>(dont actions propres : .....) | CD                                                              | CE                              | 5 763 649 32 824 5 730 826    |                 |
| DIVERS                                                                 | Disponibilités                              | CF                                                                | CG                                                              | 1 148 647 1 148 647             |                               |                 |
|                                                                        | Charges constatées d'avance (3)*            | CH                                                                | CI                                                              | 479 591 479 591                 |                               |                 |
|                                                                        | TOTAL (III)                                 | CJ                                                                | CK                                                              | 12 710 350 264 308 12 446 041   |                               |                 |
|                                                                        | Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)   | CW                                                                |                                                                 |                                 |                               |                 |
|                                                                        | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                                |                                                                 |                                 |                               |                 |
|                                                                        | Ecarts de conversion actif* (VI)            | CN                                                                |                                                                 |                                 |                               |                 |
| TOTAL GENERAL (I à VI)                                                 |                                             | CO                                                                | IA                                                              | 24 757 031 7 631 524 17 125 507 |                               |                 |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :                                     |                                             | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP                                                              | (3) Part à plus d'un an :       | CR                            |                 |
| Clause de réserve de propriété : *                                     | Immobilisations :                           | Stocks :                                                          |                                                                 | Créances :                      |                               |                 |

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

2

## BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2021

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

| Désignation de l'entreprise                                                  |                                                                                                                            | Sas VILMURIER    |            | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|----------------------------------|--|
|                                                                              |                                                                                                                            |                  |            | Exercice N                       |  |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 48 000 )                                                                   | DA               | 48 000     |                                  |  |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                | DB               | 86         |                                  |  |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                        | DC               |            |                                  |  |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                         | DD               | 4 801      |                                  |  |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                     | DE               |            |                                  |  |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 ) | DF               |            |                                  |  |
|                                                                              | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )  | DG               | 6 124 173  |                                  |  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                           | DH               |            |                                  |  |
|                                                                              | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                          | DI               | 1 376 563  |                                  |  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                               | DJ               | 29 511     |                                  |  |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                  | DK               |            |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                            | <b>TOTAL (I)</b> | DL         | 7 583 134                        |  |
| Autres fonds propres                                                         | Produit des émissions de titres participatifs                                                                              | DM               |            |                                  |  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                                                      | DN               |            |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                          | DO               |            |                                  |  |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                                    | DP               | 165 798    |                                  |  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                    | DQ               |            |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                         | DR               | 165 798    |                                  |  |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                         | DS               |            |                                  |  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                               | DT               |            |                                  |  |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                 | DU               | 2 712 301  |                                  |  |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                           | DV               | 507 491    |                                  |  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                           | DW               | 2 537      |                                  |  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                   | DX               | 3 834 793  |                                  |  |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                                | DY               | 1 887 138  |                                  |  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                            | DZ               | 208 690    |                                  |  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                              | EA               | 219 137    |                                  |  |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                            | EB               | 4 489      |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                          | EC               | 9 376 575  |                                  |  |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif *                                                                                              | <b>TOTAL (V)</b> | ED         |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                                                               | EE               | 17 125 507 |                                  |  |
| RENVIS                                                                       | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                                                                             | IB               |            |                                  |  |
|                                                                              | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)        | IC               |            |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                            | ID               |            |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                            | 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                                                                                                                         | 7 378 923        |            |                                  |  |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                         |                  |            |                                  |  |

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

③

**COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFIP N° 2052 - SD 2021

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

| Désignation de l'entreprise : Sas VILMURIER                           |                                                                                          |                                                    |                                  |    |                                                |    | Néant <input type="checkbox"/> * |            |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|----|------------------------------------------------|----|----------------------------------|------------|
|                                                                       |                                                                                          | Exercice N                                         |                                  |    |                                                |    |                                  |            |
|                                                                       |                                                                                          | France                                             |                                  |    | Exportations et livraisons intracommunautaires |    | Total                            |            |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises *                                                                 | FA                                                 | 44 279 143                       | FB |                                                | FC | 44 279 143                       |            |
|                                                                       | Production vendue { biens *<br>services *                                                | FD                                                 | 6 120 499                        | FE |                                                | FF | 6 120 499                        |            |
|                                                                       |                                                                                          | FG                                                 | 1 412 027                        | FH |                                                | FI | 1 412 027                        |            |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets *                                                               | FJ                                                 | 51 811 669                       | FK |                                                | FL | 51 811 669                       |            |
|                                                                       | Production stockée *                                                                     |                                                    |                                  |    |                                                | FM |                                  |            |
|                                                                       | Production immobilisée *                                                                 |                                                    |                                  |    |                                                | FN |                                  |            |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                               |                                                    |                                  |    |                                                | FO | 59 700                           |            |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                    |                                                    |                                  |    |                                                | FP | 375 160                          |            |
|                                                                       | Autres Produits (1) (11)                                                                 |                                                    |                                  |    |                                                | FQ | 301 316                          |            |
|                                                                       | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                         |                                                    |                                  |    |                                                |    | FR                               | 52 547 846 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                    |                                                    |                                  |    |                                                | FS | 40 817 069                       |            |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises) *                                                      |                                                    |                                  |    |                                                | FT | -480 814                         |            |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * |                                                    |                                  |    |                                                | FU | 112 422                          |            |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                          |                                                    |                                  |    |                                                | FV | 2 049                            |            |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                          |                                                    |                                  |    |                                                | FW | 3 419 475                        |            |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                  |                                                    |                                  |    |                                                | FX | 504 879                          |            |
|                                                                       | Salaires et traitements *                                                                |                                                    |                                  |    |                                                | FY | 4 202 388                        |            |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                    |                                                    |                                  |    |                                                | FZ | 976 451                          |            |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                 | Sur immobilisations                                | - dotations aux amortissements * |    |                                                | GA | 766 673                          |            |
|                                                                       |                                                                                          |                                                    | - dotations aux provisions       |    |                                                | GB |                                  |            |
|                                                                       |                                                                                          | Sur actif circulant : dotations aux provisions*    |                                  |    |                                                | GC | 231 484                          |            |
|                                                                       |                                                                                          | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                                  |    |                                                | GD |                                  |            |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                      |                                                    |                                  |    |                                                | GE | 50 725                           |            |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                         |                                                    |                                  |    |                                                |    | GF                               | 50 602 803 |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           |                                                                                          |                                                    |                                  |    |                                                | GG | 1 945 043                        |            |
| Opérations en commun                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée *                                                  |                                                    |                                  |    |                                                | GH |                                  |            |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré *                                                  |                                                    |                                  |    |                                                | 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 | 52 258                           |            |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                         |                                                    |                                  |    |                                                | GM | 128 509                          |            |
|                                                                       | Différences positives de change                                                          |                                                    |                                  |    |                                                | GN |                                  |            |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                            |                                                    |                                  |    |                                                | GO |                                  |            |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                              |                                                                                          |                                                    |                                  |    |                                                | GP | 180 767                          |            |
| CHARGES FINANCIÈRES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                 |                                                    |                                  |    |                                                | GQ | 32 824                           |            |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                       |                                                    |                                  |    |                                                | GR | 23 580                           |            |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                          |                                                    |                                  |    |                                                | GS |                                  |            |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                    |                                  |    |                                                | GT |                                  |            |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |                                                                                          |                                                    |                                  |    |                                                | GU | 56 404                           |            |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                          |                                                    |                                  |    |                                                | GV | 124 363                          |            |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                          |                                                    |                                  |    |                                                | GW | 2 069 405                        |            |

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

4

## COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 - SD 2021

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

|                                                                       |                                                                                                                                               |                                  |                        |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>Sas VILMURIER</u>                      |                                                                                                                                               | Néant <input type="checkbox"/> * |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                               | Exercice N                       |                        |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                             | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                              | HA                               | 1 850                  |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                            | HB                               | 5 525                  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                              | HC                               |                        |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                                             | HD                               | 7 375                  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                            | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                     | HE                               | 5 866                  |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                           | HF                               | 1 836                  |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                            | HG                               |                        |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                                           | HH                               | 7 702                  |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                                                                                               | HI                               | -328                   |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                                                                                               | HJ                               | 220 998                |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                                                                                               | HK                               | 471 517                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                                                                                               | HL                               | 52 735 987             |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                                                                                               | HM                               | 51 359 424             |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> |                                                                                                                                               | HN                               | 1 376 563              |
| RENVIS                                                                | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                   | HO                               |                        |
|                                                                       | (2) Dont { produits de locations immobilières<br>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | HY                               | 20 649                 |
|                                                                       | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier *<br>- Crédit-bail immobilier                                                                               | IG                               | 60 574                 |
|                                                                       | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                         | HP                               |                        |
|                                                                       | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                            | HQ                               |                        |
|                                                                       | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                            | 1H                               | 8 363                  |
|                                                                       | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)                                                             | 1J                               |                        |
|                                                                       | (6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)                                                 | 1K                               | 695                    |
|                                                                       | Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)                                             | 1X                               | 99 111                 |
|                                                                       | (9) Dont transfert de charges                                                                                                                 | RC                               |                        |
|                                                                       | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)                 | RD                               |                        |
|                                                                       | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                      | A1                               | 153 591                |
|                                                                       | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                       | A2                               |                        |
|                                                                       | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9                                                  | A3                               |                        |
|                                                                       | dont cotisations facultatives Madelin A7                                                                                                      | A4                               | 2 546                  |
|                                                                       | 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 |
| Autres produits exceptionnels de gestion                              |                                                                                                                                               |                                  | 615                    |
| Produits cession immos corp                                           |                                                                                                                                               |                                  | 1 836                  |
| QP subvention rapport résultat                                        |                                                                                                                                               |                                  | 3 689                  |
| Prod. ex. ant. impôts et taxes                                        |                                                                                                                                               |                                  | 356                    |
| Prod. ex. ant. charges soc. et prev.                                  |                                                                                                                                               |                                  | 879                    |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :         |                                                                                                                                               | Exercice N                       |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                               | Charges antérieures              | Produits antérieurs    |
| Ch. / Ex. ant. sous traitance                                         |                                                                                                                                               | 1 306                            |                        |
| Ch. / Ex. ant. entretien et réparations                               |                                                                                                                                               | 4 352                            |                        |
| Ch. / Ex. ant. honoraires                                             |                                                                                                                                               | 2 420                            |                        |
| Ch. / Ex. ant. déplacement et recept.                                 |                                                                                                                                               | 222                              |                        |
| Ch. / Ex. ant. redevances                                             |                                                                                                                                               | 17                               |                        |

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

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total est de 17 125 507,37 Euros, dégage un bénéfice de 1 376 562,91 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

### Informations relatives au groupe:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société fille».

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

La société mère acquittant l'impôt est la société FREDHOLD.

Le groupe fiscal FREDHOLD a été créé au 01/10/2015.

### Informations relatives au groupe consolidé:

A compter de l'exercice 2019/2020, la société mère FREDHOLD est tenue d'établir des comptes consolidés dont fait partie la SAS VILMURIER, la SAS LASSIDIS, la SCI TILLOY LASSIGNY ainsi que la SCI du Moulin.

### Provision pour risques:

- Une procédure prud'homale depuis 2017 est en cours, la provision de 78 284 euros comptabilisée au 30/09/2017 est maintenue.
- Le ministère de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC en février 2018 à rembourser 22 fournisseurs des remises additionnelles au titre des exercices 2013, 2014 et 2015. La provision exceptionnelle de 87 514 euros comptabilisée au 30/09/2018 est maintenue.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 30/09/2021.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

Les comptes annuels au 30/09/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

#### **Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

### Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

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

|                                               |                |
|-----------------------------------------------|----------------|
| - Constructions                               | de 10 à 20 ans |
| - Agencement et aménagement des constructions | 12 ans         |
| - Matériels et outillages industriels         | 5 ans          |
| - Logiciels informatiques                     | de 01 à 03 ans |
| - Brevets                                     | 7 ans          |
| - Agencements, amngt terrains                 | de 06 à 10 ans |
| - Agencements, amngt install                  | de 06 à 10 ans |
| - Matériel de transport                       | 4 ans          |
| - Matériel de bureau informat.                | de 03 à 10 ans |
| - Mobilier                                    | de 05 à 10 ans |

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

## PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, 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.

## STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

## CRÉANCES

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

## DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

| Désignation de l'entreprise                   |  | Sas VILMURIER                                                 |  | Néant <input type="checkbox"/> *                                                      |  |                                                         |  |
|-----------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------|--|
| CADRE A                                       |  | IMMOBILISATIONS                                               |  | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice                               |  | Augmentations                                           |  |
|                                               |  |                                                               |  | 1                                                                                     |  | 2                                                       |  |
|                                               |  |                                                               |  |                                                                                       |  | 3                                                       |  |
| INCORP.                                       |  | TOTAL I                                                       |  | CZ                                                                                    |  | D8                                                      |  |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles |  | TOTAL II                                                      |  | KD                                                                                    |  | KE                                                      |  |
|                                               |  |                                                               |  | 461 764                                                                               |  | 37 141                                                  |  |
| CORPORELLES                                   |  | Terrains                                                      |  | KG                                                                                    |  | KH                                                      |  |
|                                               |  | Sur sol propre                                                |  | KJ                                                                                    |  | KK                                                      |  |
|                                               |  | Sur sol d'autrui                                              |  | KM                                                                                    |  | KN                                                      |  |
|                                               |  | Installations gales, agencés*, aménagements des constructions |  | KP                                                                                    |  | KQ                                                      |  |
|                                               |  | Installations techniques, matériel et outillage industriels   |  | KS                                                                                    |  | KT                                                      |  |
|                                               |  | Installations générales, agencements, aménagements divers *   |  | KV                                                                                    |  | KW                                                      |  |
|                                               |  | Matériel de transport *                                       |  | KY                                                                                    |  | KZ                                                      |  |
|                                               |  | Matériel de bureau et mobilier informatique                   |  | LB                                                                                    |  | LC                                                      |  |
|                                               |  | Emballages récupérables et divers *                           |  | LE                                                                                    |  | LF                                                      |  |
|                                               |  | Immobilisations corporelles en cours                          |  | LH                                                                                    |  | LI                                                      |  |
|                                               |  | Avances et acomptes                                           |  | LK                                                                                    |  | LL                                                      |  |
|                                               |  | TOTAL III                                                     |  | LN                                                                                    |  | LO                                                      |  |
| FINANCIÈRES                                   |  | Participations évaluées par mise en équivalence               |  | 8G                                                                                    |  | 8M                                                      |  |
|                                               |  | Autres participations                                         |  | 8U                                                                                    |  | 8V                                                      |  |
|                                               |  | Autres titres immobilisés                                     |  | IP                                                                                    |  | IR                                                      |  |
|                                               |  | Prêts et autres immobilisations financières                   |  | IT                                                                                    |  | IU                                                      |  |
|                                               |  | TOTAL IV                                                      |  | LQ                                                                                    |  | LR                                                      |  |
|                                               |  | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)                             |  | ØG                                                                                    |  | ØH                                                      |  |
|                                               |  |                                                               |  | 11 503 822                                                                            |  | 556 539                                                 |  |
| CADRE B                                       |  | IMMOBILISATIONS                                               |  | Diminutions                                                                           |  | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice |  |
|                                               |  | par virements de poste à poste                                |  | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence |  | 3                                                       |  |
|                                               |  | 1                                                             |  | 2                                                                                     |  | 4                                                       |  |
| INCORP.                                       |  | TOTAL I                                                       |  | CØ                                                                                    |  | DØ                                                      |  |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles |  | TOTAL II                                                      |  | LV                                                                                    |  | LW                                                      |  |
|                                               |  | 11 078                                                        |  |                                                                                       |  | 487 828                                                 |  |
| CORPORELLES                                   |  | Terrains                                                      |  | LX                                                                                    |  | LY                                                      |  |
|                                               |  | Sur sol propre                                                |  | MA                                                                                    |  | MB                                                      |  |
|                                               |  | Sur sol d'autrui                                              |  | MD                                                                                    |  | ME                                                      |  |
|                                               |  | Inst. gales, agencés et am. des constructions                 |  | MG                                                                                    |  | MH                                                      |  |
|                                               |  | Installations techniques, matériel et outillage industriels   |  | MJ                                                                                    |  | MK                                                      |  |
|                                               |  | Inst. gales., agencés, aménagements divers                    |  | MM                                                                                    |  | MN                                                      |  |
|                                               |  | Matériel de transport                                         |  | MP                                                                                    |  | MQ                                                      |  |
|                                               |  | Matériel de bureau et informatique, mobilier                  |  | MS                                                                                    |  | MT                                                      |  |
|                                               |  | Emballages récupérables et divers *                           |  | MV                                                                                    |  | MW                                                      |  |
|                                               |  | Immobilisations corporelles en cours                          |  | MZ                                                                                    |  | NA                                                      |  |
|                                               |  | Avances et acomptes                                           |  | ND                                                                                    |  | NE                                                      |  |
|                                               |  | TOTAL III                                                     |  | NG                                                                                    |  | NH                                                      |  |
| FINANCIÈRES                                   |  | Participations évaluées par mise en équivalence               |  | ØU                                                                                    |  | M7                                                      |  |
|                                               |  | Autres participations                                         |  | ØX                                                                                    |  | ØY                                                      |  |
|                                               |  | Autres titres immobilisés                                     |  | 2B                                                                                    |  | 2C                                                      |  |
|                                               |  | Prêts et autres immobilisations financières                   |  | 2E                                                                                    |  | 2F                                                      |  |
|                                               |  | TOTAL IV                                                      |  | NJ                                                                                    |  | NK                                                      |  |
|                                               |  | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)                             |  | ØK                                                                                    |  | ØL                                                      |  |
|                                               |  | 11 078                                                        |  | 2 601                                                                                 |  | 12 046 682                                              |  |

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

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

| Désignation de l'entreprise : Sas VILMURIER                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                          |                                                       |                                                        |                                                                     | Néant <input checked="" type="checkbox"/> *          |                                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Exercice N clos le 30/09/2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                          |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                           |
| CADRE A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Détermination du montant des écarts<br>(col.1 - col.2) (1)                                               |                                                       | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement |                                                                     |                                                      | Montant de la<br>provision<br>spéciale à la fin<br>de l'exercice<br>[(col.1 - col.2)<br>- col.5 (5)]<br>6 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Augmentation<br>du montant brut<br>des immobilisations<br>1                                              | Augmentation<br>du montant<br>des amortissements<br>2 | Au cours de l'exercice                                 |                                                                     | Montant cumulé<br>à la fin de l'exercice<br>(4)<br>5 |                                                                                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                          |                                                       | Montant<br>des suppléments<br>d'amortissement (2)<br>3 | Fraction résiduelle<br>correspondant aux<br>éléments cédés (3)<br>4 |                                                      |                                                                                                           |
| 1 Concessions, brevets et<br>droits similaires                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                          |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                           |
| 2 Fonds commercial                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                          |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                           |
| 3 Terrains                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                          |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                           |
| 4 Constructions                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                          |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                           |
| 5 Installations techniques<br>mat. et out. industriels                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                          |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                           |
| 6 Autres immobilisations<br>corporelles                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                          |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                           |
| 7 Immobilisations en cours                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                          |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                           |
| 8 Participations                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                          |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                           |
| 9 Autres titres immobilisés                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                          |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                           |
| 10 <b>TOTAUX</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                          |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                           |
| <p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.<br/>Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend :<br/>a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;<br/>b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p> |                                                                                                          |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                           |
| <b>CADRE B</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL</b> |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                           |
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                          |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                           |
| 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                          |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      | -                                                                                                         |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                          |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      | =                                                                                                         |
| <p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                          |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                           |

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

|                                                                 |                                                               |                                                                                                                        |                                                   |                                                |                                         |                                              |                                                                                   |                                                |                                                   |                                                         |    |    |  |    |  |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----|----|--|----|--|
| Désignation de l'entreprise <u>Sas VILMURIER</u>                |                                                               |                                                                                                                        |                                                   |                                                |                                         |                                              |                                                                                   |                                                |                                                   | Néant <input type="checkbox"/> *                        |    |    |  |    |  |
| <b>CADRE A</b>                                                  |                                                               | <b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES<br/>(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b> |                                                   |                                                |                                         |                                              |                                                                                   |                                                |                                                   |                                                         |    |    |  |    |  |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                   |                                                               |                                                                                                                        | Montant des amortissements au début de l'exercice |                                                | Augmentations : dotations de l'exercice |                                              | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises |                                                | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |                                                         |    |    |  |    |  |
| Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>        |                                                               |                                                                                                                        | CY                                                |                                                | EL                                      |                                              | EM                                                                                |                                                | EN                                                |                                                         |    |    |  |    |  |
| Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>            |                                                               |                                                                                                                        | PE                                                | 96 309                                         | PF                                      | 4 097                                        | PG                                                                                |                                                | PH                                                | 100 406                                                 |    |    |  |    |  |
| Terrains                                                        |                                                               |                                                                                                                        | PI                                                |                                                | PJ                                      |                                              | PK                                                                                |                                                | PL                                                |                                                         |    |    |  |    |  |
| Constructions                                                   | Sur sol propre                                                |                                                                                                                        | PM                                                |                                                | PN                                      |                                              | PO                                                                                |                                                | PQ                                                |                                                         |    |    |  |    |  |
|                                                                 | Sur sol d'autrui                                              |                                                                                                                        | PR                                                | 3 428 801                                      | PS                                      | 346 158                                      | PT                                                                                |                                                | PU                                                | 3 774 959                                               |    |    |  |    |  |
|                                                                 | Inst.générales, agencements et aménagements des constructions |                                                                                                                        | PV                                                |                                                | PW                                      |                                              | PX                                                                                |                                                | PY                                                |                                                         |    |    |  |    |  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels     |                                                               |                                                                                                                        | PZ                                                | 1 341 915                                      | QA                                      | 182 520                                      | QB                                                                                | 765                                            | QC                                                | 1 523 670                                               |    |    |  |    |  |
| Autres immobilisations corporelles                              | Inst. générales, agencements, aménagements divers             |                                                                                                                        | QD                                                | 1 264 941                                      | QE                                      | 179 336                                      | QF                                                                                |                                                | QG                                                | 1 444 276                                               |    |    |  |    |  |
|                                                                 | Matériel de transport                                         |                                                                                                                        | QH                                                | 13 362                                         | QI                                      | 4 260                                        | QJ                                                                                |                                                | QK                                                | 17 622                                                  |    |    |  |    |  |
|                                                                 | Matériel de bureau et informatique, mobilier                  |                                                                                                                        | QL                                                | 455 980                                        | QM                                      | 50 302                                       | QN                                                                                |                                                | QO                                                | 506 283                                                 |    |    |  |    |  |
|                                                                 | Emballages récupérables et divers                             |                                                                                                                        | QP                                                |                                                | QR                                      |                                              | QS                                                                                |                                                | QT                                                |                                                         |    |    |  |    |  |
| <b>TOTAL III</b>                                                |                                                               |                                                                                                                        | QU                                                | 6 504 999                                      | QV                                      | 762 576                                      | QW                                                                                | 765                                            | QX                                                | 7 266 810                                               |    |    |  |    |  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                             |                                                               |                                                                                                                        | ØN                                                | 6 601 308                                      | ØP                                      | 766 673                                      | ØQ                                                                                | 765                                            | ØR                                                | 7 367 216                                               |    |    |  |    |  |
| <b>CADRE B</b>                                                  |                                                               | <b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>                              |                                                   |                                                |                                         |                                              |                                                                                   |                                                |                                                   |                                                         |    |    |  |    |  |
| Immobilisations amortissables                                   |                                                               | DOTATIONS                                                                                                              |                                                   |                                                |                                         | REPRISES                                     |                                                                                   |                                                |                                                   | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |    |    |  |    |  |
|                                                                 |                                                               | Colonne 1<br>Différentiel de durée et autres                                                                           | Colonne 2<br>Mode dégressif                       | Colonne 3<br>Amortissement fiscal exceptionnel |                                         | Colonne 4<br>Différentiel de durée et autres | Colonne 5<br>Mode dégressif                                                       | Colonne 6<br>Amortissement fiscal exceptionnel |                                                   |                                                         |    |    |  |    |  |
| Frais établissements <b>TOTAL I</b>                             |                                                               | M9                                                                                                                     |                                                   | N1                                             |                                         | N2                                           |                                                                                   | N3                                             |                                                   | N4                                                      |    | N5 |  | N6 |  |
| Autres Immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>                     |                                                               | N7                                                                                                                     |                                                   | N8                                             |                                         | P6                                           |                                                                                   | P7                                             |                                                   | P8                                                      |    | P9 |  | Q1 |  |
| Terrains                                                        |                                                               | Q2                                                                                                                     |                                                   | Q3                                             |                                         | Q4                                           |                                                                                   | Q5                                             |                                                   | Q6                                                      |    | Q7 |  | Q8 |  |
| Constructions                                                   | Sur sol propre                                                | Q9                                                                                                                     |                                                   | R1                                             |                                         | R2                                           |                                                                                   | R3                                             |                                                   | R4                                                      |    | R5 |  | R6 |  |
|                                                                 | Sur sol d'autrui                                              | R7                                                                                                                     |                                                   | R8                                             |                                         | R9                                           |                                                                                   | S1                                             |                                                   | S2                                                      |    | S3 |  | S4 |  |
|                                                                 | Inst. gales, agenc et am. divers                              | S5                                                                                                                     |                                                   | S6                                             |                                         | S7                                           |                                                                                   | S8                                             |                                                   | S9                                                      |    | T1 |  | T2 |  |
| Inst. techniques mat. et outillage                              |                                                               | T3                                                                                                                     |                                                   | T4                                             |                                         | T5                                           |                                                                                   | T6                                             |                                                   | T7                                                      |    | T8 |  | T9 |  |
| Autres immobilisations corporelles                              | Inst.gales, agenc am. divers                                  | U1                                                                                                                     |                                                   | U2                                             |                                         | U3                                           |                                                                                   | U4                                             |                                                   | U5                                                      |    | U6 |  | U7 |  |
|                                                                 | Matériel de transport                                         | U8                                                                                                                     |                                                   | U9                                             |                                         | V1                                           |                                                                                   | V2                                             |                                                   | V3                                                      |    | V4 |  | V5 |  |
|                                                                 | Mat.bureau et inform. mobilier                                | V6                                                                                                                     |                                                   | V7                                             |                                         | V8                                           |                                                                                   | V9                                             |                                                   | W1                                                      |    | W2 |  | W3 |  |
|                                                                 | Emballages récup. et divers                                   | W4                                                                                                                     |                                                   | W5                                             |                                         | W6                                           |                                                                                   | W7                                             |                                                   | W8                                                      |    | W9 |  | X1 |  |
| <b>TOTAL III</b>                                                |                                                               | X2                                                                                                                     |                                                   | X3                                             |                                         | X4                                           |                                                                                   | X5                                             |                                                   | X6                                                      |    | X7 |  | X8 |  |
| Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL IV</b> |                                                               | NL                                                                                                                     |                                                   |                                                |                                         |                                              |                                                                                   | NM                                             |                                                   |                                                         |    |    |  | NO |  |
| <b>Total général (I + II + III + IV)</b>                        |                                                               | NP                                                                                                                     |                                                   | NQ                                             |                                         | NR                                           |                                                                                   | NS                                             |                                                   | NT                                                      |    | NU |  | NV |  |
| Total général non ventilé (NP+NQ+NR)                            |                                                               | NW                                                                                                                     |                                                   |                                                |                                         |                                              |                                                                                   | NY                                             |                                                   |                                                         |    |    |  |    |  |
| Total général non ventilé (NS+NT+NU)                            |                                                               |                                                                                                                        |                                                   |                                                |                                         |                                              |                                                                                   |                                                |                                                   |                                                         |    |    |  |    |  |
| Total général non ventilé (NW-NY)                               |                                                               |                                                                                                                        |                                                   |                                                |                                         |                                              |                                                                                   |                                                |                                                   |                                                         |    |    |  |    |  |
| <b>CADRE C</b>                                                  |                                                               | <b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b>                              |                                                   |                                                |                                         |                                              |                                                                                   |                                                |                                                   |                                                         |    |    |  |    |  |
|                                                                 |                                                               |                                                                                                                        | Montant net au début de l'exercice                |                                                | Augmentations                           |                                              | Dotations de l'exercice aux amortissements                                        |                                                | Montant net à la fin de l'exercice                |                                                         |    |    |  |    |  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                             |                                                               |                                                                                                                        |                                                   |                                                |                                         |                                              | Z9                                                                                |                                                |                                                   |                                                         | Z8 |    |  |    |  |
| Primes de remboursement des obligations                         |                                                               |                                                                                                                        |                                                   |                                                |                                         |                                              | SP                                                                                |                                                |                                                   |                                                         | SR |    |  |    |  |

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

| Désignation de l'entreprise                                                                                                                      |                                                                         | Sas VILMURIER                                   |                                                 | Néant <input type="checkbox"/> *             |                                        |         |         |    |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|---------|---------|----|---------|
| Nature des provisions                                                                                                                            |                                                                         | Montant au début<br>de l'exercice<br>1          | AUGMENTATIONS :<br>Dotations de l'exercice<br>2 | DIMINUTIONS :<br>Reprises de l'exercice<br>3 | Montant<br>à la fin de l'exercice<br>4 |         |         |    |         |
| Provisions réglementées                                                                                                                          | Provisions pour reconstitution des<br>gisements miniers et pétroliers * | 3T                                              | TA                                              | TB                                           | TC                                     |         |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour investissement<br>(art. 237 bis A-II du CGI)*           | 3U                                              | TD                                              | TE                                           | TF                                     |         |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour hausse des prix (1) *                                   | 3V                                              | TG                                              | TH                                           | TI                                     |         |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | Amortissements dérogatoires                                             | 3X                                              | TM                                              | TN                                           | TO                                     |         |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | Dont majorations exceptionnelles<br>de 30 %                             | D3                                              | D4                                              | D5                                           | D6                                     |         |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour prêts d'installation<br>(art. 39 quinquies H du CGI)    | IJ                                              | IK                                              | IL                                           | IM                                     |         |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions réglementées (1)                                      | 3Y                                              | TP                                              | TQ                                           | TR                                     |         |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL I</b>                                                          | 3Z                                              | TS                                              | TT                                           | TU                                     |         |         |    |         |
| Provisions pour risques et charges                                                                                                               | Provisions pour litiges                                                 | 4A                                              | 4B                                              | 4C                                           | 4D                                     |         |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour garanties données<br>aux clients                        | 4E                                              | 4F                                              | 4G                                           | 4H                                     |         |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pertes sur marchés à<br>terme                           | 4J                                              | 4K                                              | 4L                                           | 4M                                     |         |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour amendes et pénalités                                    | 4N                                              | 4P                                              | 4R                                           | 4S                                     |         |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pertes de change                                        | 4T                                              | 4U                                              | 4V                                           | 4W                                     |         |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pensions et obli-<br>gations similaires                 | 4X                                              | 4Y                                              | 4Z                                           | 5A                                     |         |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour impôts (1)                                              | 5B                                              | 5C                                              | 5D                                           | 5E                                     |         |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour renouvellement des<br>immobilisations *                 | 5F                                              | 5H                                              | 5J                                           | 5K                                     |         |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour gros entretien et<br>grandes révisions                  | EO                                              | EP                                              | EQ                                           | ER                                     |         |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour charges sociales et<br>fiscales sur congés à payer *    | 5R                                              | 5S                                              | 5T                                           | 5U                                     |         |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions pour risques et<br>charges (1)                        | 5V                                              | 165 798                                         | 5X                                           | 5Y                                     | 165 798 |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL II</b>                                                         | 5Z                                              | 165 798                                         | TV                                           | TW                                     | TX      | 165 798 |    |         |
| Provisions pour dépréciation                                                                                                                     | sur<br>immobilisations                                                  | - incorporelles                                 | 6A                                              | 6B                                           | 6C                                     | 6D      |         |    |         |
|                                                                                                                                                  |                                                                         | - corporelles                                   | 6E                                              | 6F                                           | 6G                                     | 6H      |         |    |         |
|                                                                                                                                                  |                                                                         | - Titres mis en équivalence                     | Ø2                                              | Ø3                                           | Ø4                                     | Ø5      |         |    |         |
|                                                                                                                                                  |                                                                         | - titres de participation                       | 9U                                              | 9V                                           | 9W                                     | 9X      |         |    |         |
|                                                                                                                                                  |                                                                         | - autres immobilisa-<br>tions financières (1) * | Ø6                                              | Ø7                                           | Ø8                                     | Ø9      |         |    |         |
|                                                                                                                                                  | Sur stocks et en cours                                                  | 6N                                              | 169 071                                         | 6P                                           | 169 708                                | 6R      | 169 071 | 6S | 169 708 |
|                                                                                                                                                  | Sur comptes clients                                                     | 6T                                              | 4 498                                           | 6U                                           | 3 764                                  | 6V      | 4 498   | 6W | 3 764   |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions pour<br>dépréciation (1)*                             | 6X                                              | 176 509                                         | 6Y                                           | 90 836                                 | 6Z      | 176 509 | 7A | 90 836  |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL III</b>                                                        | 7B                                              | 350 078                                         | TY                                           | 264 308                                | TZ      | 350 078 | UA | 264 308 |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                                     | 7C                                              | 515 876                                         | UB                                           | 264 308                                | UC      | 350 078 | UD | 430 106 |
| Dont dotations<br>et reprises                                                                                                                    | {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles             |                                                 | UE                                              | 231 484                                      | UF                                     | 221 570 |         |    |         |
|                                                                                                                                                  |                                                                         |                                                 | UG                                              | 32 824                                       | UH                                     | 128 509 |         |    |         |
|                                                                                                                                                  |                                                                         |                                                 | UJ                                              |                                              | UK                                     |         |         |    |         |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I. |                                                                         |                                                 |                                                 |                                              | 10                                     |         |         |    |         |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.  
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

8

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L' EXERCICE\*

DGFIP N° 2057 - SD 2021

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

Désignation de l' entreprise : Sas VILMURIER

Néant ☐ \*

| CADRE A                                                                        |                                                                                                                                  | ÉTAT DES CRÉANCES                            |           | Montant brut<br>1                                                                   |                                                                                             | A 1 an au plus<br>2 |           | A plus d'un an<br>3                 |        |                      |  |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------|-------------------------------------|--------|----------------------|--|
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISÉ                                                       | Créances rattachées à des participations                                                                                         | UL                                           |           | UM                                                                                  |                                                                                             | UN                  |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | Prêts (1) (2)                                                                                                                    | UP                                           |           | UR                                                                                  |                                                                                             | US                  |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | Autres immobilisations financières                                                                                               | UT                                           | 309 926   | UV                                                                                  |                                                                                             | UW                  | 309 926   |                                     |        |                      |  |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT                                                        | Clients douteux ou litigieux                                                                                                     | VA                                           | 5 894     |                                                                                     | 5 894                                                                                       |                     |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | Autres créances clients                                                                                                          | UX                                           | 375 536   |                                                                                     | 375 536                                                                                     |                     |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | Créance représentative de titres<br>prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation<br>antérieurement constituée* UO ) | ZI                                           |           |                                                                                     |                                                                                             |                     |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | Personnel et comptes rattachés                                                                                                   | UY                                           | 2 546     |                                                                                     | 2 546                                                                                       |                     |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                                    | UZ                                           | 58 956    |                                                                                     | 58 956                                                                                      |                     |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | État et autres<br>collectivités<br>publiques                                                                                     | Impôts sur les bénéfices                     | VM        |                                                                                     |                                                                                             |                     |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                  | Taxe sur la valeur ajoutée                   | VB        | 257 058                                                                             |                                                                                             | 257 058             |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                  | Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN        | 94 779                                                                              |                                                                                             | 94 779              |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                  | Divers                                       | VP        |                                                                                     |                                                                                             |                     |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | Groupe et associés (2)                                                                                                           | VC                                           |           |                                                                                     |                                                                                             |                     |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)                                              | VR                                           | 363 157   |                                                                                     | 363 157                                                                                     |                     |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | Charges constatées d'avance                                                                                                      | VS                                           | 479 591   |                                                                                     | 479 591                                                                                     |                     |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | <b>TOTAUX</b>                                                                                                                    |                                              | VT        | 1 947 444                                                                           | VU                                                                                          | 1 637 518           | VV        | 309 926                             |        |                      |  |
| RENOIS                                                                         | (1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice                                                                             | VD                                           |           |                                                                                     |                                                                                             |                     |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | - Remboursements obtenus en cours d'exercice                                                                                     | VE                                           |           |                                                                                     |                                                                                             |                     |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)                                                                | VF                                           |           |                                                                                     |                                                                                             |                     |           |                                     |        |                      |  |
| CADRE B                                                                        |                                                                                                                                  | ÉTAT DES DETTES                              |           | Montant brut<br>1                                                                   |                                                                                             | A 1 an au plus<br>2 |           | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 |        | A plus de 5 ans<br>4 |  |
| Emprunts obligatoires convertibles (1)                                         |                                                                                                                                  | 7Y                                           |           |                                                                                     |                                                                                             |                     |           |                                     |        |                      |  |
| Autres emprunts obligatoires (1)                                               |                                                                                                                                  | 7Z                                           |           |                                                                                     |                                                                                             |                     |           |                                     |        |                      |  |
| Emprunts et dettes auprès<br>des établissements de crédit<br>(1)               | à 1 an maximum à l'origine                                                                                                       | VG                                           |           |                                                                                     |                                                                                             |                     |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | à plus d'1 an à l'origine                                                                                                        | VH                                           | 2 712 301 |                                                                                     | 717 186                                                                                     |                     | 1 940 204 |                                     | 54 911 |                      |  |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  |                                                                                                                                  | 8A                                           | 3 000     |                                                                                     | 3 000                                                                                       |                     |           |                                     |        |                      |  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                              |                                                                                                                                  | 8B                                           | 3 834 793 |                                                                                     | 3 834 793                                                                                   |                     |           |                                     |        |                      |  |
| Personnel et comptes rattachés                                                 |                                                                                                                                  | 8C                                           | 1 068 943 |                                                                                     | 1 068 943                                                                                   |                     |           |                                     |        |                      |  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  |                                                                                                                                  | 8D                                           | 550 824   |                                                                                     | 550 824                                                                                     |                     |           |                                     |        |                      |  |
| Etat et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                | Impôts sur les bénéfices                                                                                                         | 8E                                           |           |                                                                                     |                                                                                             |                     |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                                       | VW                                           | 43 325    |                                                                                     | 43 325                                                                                      |                     |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | Obligations cautionnées                                                                                                          | VX                                           |           |                                                                                     |                                                                                             |                     |           |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                                                                                                | VQ                                           | 224 046   |                                                                                     | 224 046                                                                                     |                     |           |                                     |        |                      |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |                                                                                                                                  | 8J                                           | 208 690   |                                                                                     | 208 690                                                                                     |                     |           |                                     |        |                      |  |
| Groupe et associés (2)                                                         |                                                                                                                                  | VI                                           | 504 491   |                                                                                     | 504 491                                                                                     |                     |           |                                     |        |                      |  |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension<br>de titres) |                                                                                                                                  | 8K                                           | 219 137   |                                                                                     | 219 137                                                                                     |                     |           |                                     |        |                      |  |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en<br>garantie *           |                                                                                                                                  | ZZ                                           |           |                                                                                     |                                                                                             |                     |           |                                     |        |                      |  |
| Produits constatés d'avance                                                    |                                                                                                                                  | 8L                                           | 4 489     |                                                                                     | 4 489                                                                                       |                     |           |                                     |        |                      |  |
| <b>TOTAUX</b>                                                                  |                                                                                                                                  | VY                                           | 9 374 039 | VZ                                                                                  | 7 378 923                                                                                   |                     | 1 940 204 |                                     | 54 911 |                      |  |
| RENOIS                                                                         | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                                                                       | VJ                                           | 301 748   | (2)                                                                                 | Montant des divers emprunts et dettes contractés<br>auprès des associés personnes physiques |                     | VL        |                                     |        |                      |  |
|                                                                                | Emprunts remboursés en cours d'exercice                                                                                          | VK                                           | 794 772   | * Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD |                                                                                             |                     |           |                                     |        |                      |  |

VAN

**« VILMURIER »**

Société par Actions Simplifiée au capital de €48 000

Siège social : 80 Route de Paris

80400 MUILLE-VILLETTE

324 166 941 RCS AMIENS

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS**

**LE 30 SEPTEMBRE 2021 ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE**

**GENERALE ORDINAIRE DU VENDREDI 25 MARS 2022**

**TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter de la manière suivante, le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021, s'élevant à €1 376 562,91, à savoir :

- A distribuer aux associés à titre de dividendes.....€1 350 000,00
- Au poste « autres réserves » .....€. 26 562,91

En conséquence, chaque action donnera droit à son propriétaire à un dividende de €450.

L'Assemblée Générale constate que sur le plan fiscal et social, conformément aux dispositions légales en vigueur et notamment la Loi de Finances pour 2020 :

**1** – Les associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France, sont soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU) dit « flat tax » de 30% regroupant :

\* Le prélèvement relatif à l'impôt sur le revenu de 12,80%, sous réserve de dispense si le revenu fiscal de l'avant dernière année est inférieur à €50 000 pour les personnes célibataires, divorcées ou veuves et à €75 000 pour les couples soumis à imposition commune ;

\* Les prélèvements sociaux de 17,20% ;

Les deux étant prélevés à la source lors de la distribution de dividendes.

**2** – Toutefois, lors de leur déclaration de revenus, les associés pourront opter pour une imposition de leurs dividendes, au barème progressif de l'impôt sur le revenu ; ce qui donnera lieu à l'abattement de 40% sur la totalité du montant de leurs dividendes.

Cette option sera expresse et irrévocable et portera sur l'ensemble des revenus, gains nets, profits, plus-values et créances. Le prélèvement forfaitaire de 12,80% versé lors de la distribution de dividendes s'imputera sur l'impôt sur le revenu de l'année au cours de laquelle il a été opéré ; s'il excède l'impôt dû, l'excédent sera restitué.

En conséquence :

- La réserve légale reste fixée à €4 800, soit 10% du capital social,
- Le poste « autres réserves » sera porté de €6 124 173,80 à €6 150 736,71.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale rappelle qu'il a été distribué aux Associés à titre de dividendes :

\* Par décision de l'Assemblée Générale du 28 mars 2018, la somme de €852 000 donnant droit à un dividende de €284 par action, soumis à la « flat tax » ;

\* Par décision de l'Assemblée Générale du 13 mars 2019, la somme de €960 000 donnant droit à un dividende de €320 par action, soumis à la « flat tax ».

\* Par décision de l'Assemblée Générale du 19 février 2020, la somme de €951 000 donnant droit à un dividende de €317 par action, soumis à la « flat tax ».

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

F. HUBIER

*VILMURIER*

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

**RELATIFS A L'EXERCICE CLOS  
AU 30 SEPTEMBRE 2021**

*VILMURIER*  
*SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 48000€*  
*SIEGE SOCIAL : 80 route de Paris 80400 MUILLE VILLETTE*

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

*Exercice clos le 30 septembre 2021*

*Aux associés de la société,*

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, en date du 26 Avril 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VILMURIER relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

**Fondement de l'opinion**

*Référentiel d'audit*

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

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

## Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> Octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- l'évaluation des stocks de marchandises qui représente 32% de l'actif circulant pour une valeur de 3 969 354 Euros. Comme indiqué dans l'annexe, ceux-ci sont comptabilisés à leur prix net de toutes ristournes ou à leur valeur de réalisation si celle-ci est inférieure. Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses retenues par la Direction pour déterminer la valeur nette de réalisation. Nous avons également procédé à une observation physique des stocks lors de l'inventaire.
- L'évaluation des valeurs mobilières de placement qui représente 46% de l'actif pour une valeur de 5 730 826 euros. Nous avons vérifié la nature des placements effectués et nous sommes assurés que les moins values étaient correctement évaluées et traduites dans les 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 notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés**

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

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

### **Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires**

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur en date du 14 Janvier 2022.

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

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

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

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

Fait à Cergy Pontoise  
Le 10 Mars 2022

Le commissaire aux comptes  
Grégoire & Associés

Signé électroniquement le 10/03/2022 par  
Veronique Pizzaferrì

Grégoire & Associés

## **Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes**

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

En outre :

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

# COMPTES ANNUELS

*Sas VILMURIER*

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## Bilan

# BILAN

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

| ACTIF                                            | Valeurs au 30/09/21 |                  |                   | % de l'actif | Valeurs au 30/09/20 |  | % de l'actif |
|--------------------------------------------------|---------------------|------------------|-------------------|--------------|---------------------|--|--------------|
|                                                  | Val. Brutes         | Amort. & dépr    | Val. Nettes       |              |                     |  |              |
| Capital souscrit non appelé                      |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| ACTIF IMMOBILISÉ                                 |                     |                  |                   | 2            |                     |  | 2            |
| Immobilisations incorporelles                    |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| Frais d'établissement                            |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| Frais de développement                           |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| Concessions, brevets et droits similaires        | 108 936             | 100 406          | 8 530             |              | 12 627              |  |              |
| Fonds commercial (1)                             | 341 750             |                  | 341 750           |              | 341 750             |  |              |
| Autres immobilisations incorporelles             |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| Immobilisations incorporelles en cours           |                     |                  |                   |              | 11 078              |  |              |
| Avances et acomptes                              |                     |                  |                   | 23           |                     |  | 23           |
| Immobilisations corporelles                      |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| Terrains                                         |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| Constructions                                    | 6 089 142           | 3 774 959        | 2 314 184         |              | 2 608 466           |  |              |
| Installations tech., matériel & outillages       | 1 924 024           | 1 523 670        | 400 354           |              | 544 196             |  |              |
| Autres immobilisations corporelles               | 2 991 434           | 1 968 181        | 1 023 253         |              | 1 010 087           |  |              |
| Immobilisations corporelles en cours             | 37 141              |                  | 37 141            |              |                     |  |              |
| Avances et acomptes                              | 127 192             |                  | 127 192           |              |                     |  |              |
| Immobilisations financières (2)                  |                     |                  |                   | 2            |                     |  | 2            |
| Participations                                   | 31 136              |                  | 31 136            |              | 25 459              |  |              |
| Créances rattachées à des participations         |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | 86 000              |                  | 86 000            |              | 66 150              |  |              |
| Autres titres immobilisés                        |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| Prêts                                            |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| Autres immobilisations financières               | 309 926             |                  | 309 926           |              | 282 701             |  |              |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>                    | <b>12 046 682</b>   | <b>7 367 216</b> | <b>4 679 466</b>  | <b>27</b>    | <b>4 902 514</b>    |  | <b>28</b>    |
| ACTIF CIRCULANT                                  |                     |                  |                   | 23           |                     |  | 20           |
| Stocks et en-cours                               |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| Matières premières et autres appro               | 19 340              |                  | 19 340            |              | 21 389              |  |              |
| En-cours de production (biens et services)       |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| Produits intermédiaires et finis                 |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| Marchandises                                     | 4 139 062           | 169 708          | 3 969 354         |              | 3 489 176           |  |              |
| Avances et acomptes versés sur commandes         | 2 134               |                  | 2 134             |              |                     |  |              |
| Créances                                         |                     |                  |                   | 6            |                     |  | 8            |
| Créances Clients et Cptes rattachés (3)          | 381 430             | 3 764            | 377 666           |              | 522 553             |  |              |
| Autres créances (3)                              | 776 496             | 58 012           | 718 484           |              | 845 779             |  |              |
| Capital souscrit - appelé non versé              |                     |                  |                   | 33           |                     |  | 33           |
| Valeurs mobilières de placement                  |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| Actions propres                                  |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| Autres titres                                    | 5 763 649           | 32 824           | 5 730 826         |              | 5 965 163           |  |              |
| Instruments de trésorerie                        |                     |                  |                   | 7            |                     |  | 9            |
| Disponibilités                                   | 1 148 647           |                  | 1 148 647         | 3            | 1 513 910           |  | 3            |
| Charges constatées d'avance (3)                  | 479 591             |                  | 479 591           |              | 556 547             |  |              |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                     | <b>12 710 350</b>   | <b>264 308</b>   | <b>12 446 041</b> | <b>73</b>    | <b>12 914 517</b>   |  | <b>72</b>    |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices       |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| Primes de remboursement des emprunts             |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| Ecarts de conversion actif                       |                     |                  |                   |              |                     |  |              |
| <b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>                       | <b>24 757 031</b>   | <b>7 631 524</b> | <b>17 125 507</b> | <b>100</b>   | <b>17 817 031</b>   |  | <b>100</b>   |

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an (brut)  
(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN (SUITE)

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

| PASSIF                                                     | Valeurs au<br>30/09/21 | % du<br>passif | Valeurs au<br>30/09/20 | % du<br>passif |
|------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    |                        |                |                        |                |
| Capital (dont versé : 48 000 )                             | 48 000                 |                | 48 000                 |                |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                     | 86                     |                | 86                     |                |
| Écarts de réévaluation                                     |                        |                |                        |                |
| Écart d'équivalence                                        |                        |                |                        |                |
| Réserves                                                   |                        | 36             |                        | 34             |
| Réserve légale                                             | 4 801                  |                | 4 801                  |                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                        |                |                        |                |
| Réserves réglementées                                      |                        |                |                        |                |
| Autres réserves                                            | 6 124 173              |                | 6 019 152              |                |
| Report à nouveau                                           |                        |                |                        |                |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                 | 1 376 563              | 8              | 1 206 021              | 7              |
| SITUATION NETTE                                            | 7 553 623              | 44             | 7 278 060              | 41             |
| Subventions d'investissement                               | 29 511                 |                | 33 200                 |                |
| Provisions réglementées                                    |                        |                |                        |                |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                              | <b>7 583 134</b>       | <b>44</b>      | <b>7 311 260</b>       | <b>41</b>      |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                |                        |                |                        |                |
| Produit des émissions de titres participatifs              |                        |                |                        |                |
| Avances conditionnées                                      |                        |                |                        |                |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                          |                        |                |                        |                |
| <b>PROVISIONS</b>                                          |                        |                |                        |                |
| Provisions pour risques                                    | 165 798                |                | 165 798                |                |
| Provisions pour charges                                    |                        |                |                        |                |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                    | <b>165 798</b>         | <b>1</b>       | <b>165 798</b>         | <b>1</b>       |
| <b>DETTES (1)</b>                                          |                        |                |                        |                |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                        |                |                        |                |
| Autres emprunts obligataires                               |                        |                |                        |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 2 712 301              | 16             | 3 293 602              | 18             |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                | 507 491                | 3              | 498 591                | 3              |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           | 2 537                  |                | 1 978                  |                |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                   | 3 834 793              | 22             | 4 325 967              | 24             |
| Dettes fiscales et sociales                                | 1 887 138              | 11             | 1 770 796              | 10             |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés            | 208 690                | 1              | 243 637                | 1              |
| Autres dettes                                              | 219 137                | 1              | 198 503                | 1              |
| Instruments de trésorerie                                  |                        |                |                        |                |
| Produits constatés d'avance                                | 4 489                  |                | 6 898                  |                |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                        | <b>9 376 575</b>       | <b>55</b>      | <b>10 339 973</b>      | <b>58</b>      |
| Écarts de conversion passif                                |                        |                |                        |                |
| <b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>                                | <b>17 125 507</b>      | <b>100</b>     | <b>17 817 031</b>      | <b>100</b>     |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

1 995 115

7 378 923

2 419 988

7 919 985

87 532

# COMPTES ANNUELS

*Sas VILMURIER*

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## Compte de résultat

# COMPTE DE RÉSULTAT

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

|                                                                    | Du 01/10/20<br>Au 30/09/21 | % CA       | Du 01/10/19<br>Au 30/09/20 | % CA       | Variation<br>en valeur en % |          |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|-----------------------------|----------|
| Produits d'exploitation (1)                                        |                            |            |                            |            |                             |          |
| Ventes de marchandises                                             | 44 279 143                 | 85         | 42 736 387                 | 86         | 1 542 756                   | 4        |
| Production vendue (biens et services)                              | 7 532 526                  | 15         | 7 069 532                  | 14         | 462 994                     | 7        |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                           | <b>51 811 669</b>          | <b>100</b> | <b>49 805 919</b>          | <b>100</b> | <b>2 005 750</b>            | <b>4</b> |
| Production stockée                                                 |                            |            |                            |            |                             |          |
| Production immobilisée                                             |                            |            |                            |            |                             |          |
| Subventions d'exploitation                                         | 59 700                     |            | 12 190                     |            | 47 510                      | 390      |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 375 160                    | 1          | 243 796                    |            | 131 364                     | 54       |
| Autres produits                                                    | 301 316                    | 1          | 229 671                    |            | 71 645                      | 31       |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                           | <b>52 547 846</b>          | <b>101</b> | <b>50 291 576</b>          | <b>101</b> | <b>2 256 270</b>            | <b>4</b> |
| Charges d'exploitation (2)                                         |                            |            |                            |            |                             |          |
| Achats de marchandises                                             | 40 301 499                 | 78         | 38 261 008                 | 77         | 2 040 491                   | 5        |
| Variation de stocks                                                | -480 814                   | -1         | -9 576                     |            | -471 238                    |          |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 112 422                    |            | 103 295                    |            | 9 127                       | 9        |
| Variation de stocks                                                | 2 049                      |            | -5 227                     |            | 7 277                       | 139      |
| Autres achats et charges externes                                  | 3 935 046                  | 8          | 3 654 691                  | 7          | 280 355                     | 8        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 504 879                    | 1          | 564 929                    | 1          | -60 049                     | -11      |
| Salaires et traitements                                            | 4 202 388                  | 8          | 3 912 322                  | 8          | 290 066                     | 7        |
| Charges sociales                                                   | 976 451                    | 2          | 936 168                    | 2          | 40 282                      | 4        |
| Dot. aux amortissements et dépréciations                           |                            |            |                            |            |                             |          |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts                              | 766 673                    | 1          | 698 030                    | 1          | 68 643                      | 10       |
| Sur immobilisations : dot. aux dépréc.                             |                            |            |                            |            |                             |          |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréc.                             | 231 484                    |            | 221 569                    |            | 9 915                       | 4        |
| Dotations aux provisions                                           |                            |            |                            |            |                             |          |
| Autres charges                                                     | 50 725                     |            | 61 292                     |            | -10 567                     | -17      |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            | <b>50 602 803</b>          | <b>98</b>  | <b>48 398 501</b>          | <b>97</b>  | <b>2 204 302</b>            | <b>5</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                     | <b>1 945 043</b>           | <b>4</b>   | <b>1 893 075</b>           | <b>4</b>   | <b>51 968</b>               | <b>3</b> |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun           |                            |            |                            |            |                             |          |
| Bénéfice ou perte transférée                                       |                            |            |                            |            |                             |          |
| Perte ou bénéfice transféré                                        |                            |            |                            |            |                             |          |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

60 574  
8 363

42 952  
18 682

# COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

|                                                              | Du 01/10/20<br>Au 30/09/21 | % CA       | Du 01/10/19<br>Au 30/09/20 | % CA       | Variation<br>en valeur | en %        |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|------------------------|-------------|
| Produits financiers                                          |                            |            |                            |            |                        |             |
| De participation (3)                                         |                            |            |                            |            |                        |             |
| Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)               |                            |            | 11                         |            | -11                    | -100        |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                    | 52 258                     |            | 50 179                     |            | 2 079                  | 4           |
| Reprises sur prov., dépréciations, transferts                | 128 509                    |            | 25 950                     |            | 102 559                | 395         |
| Différences positives de change                              |                            |            |                            |            |                        |             |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement |                            |            |                            |            |                        |             |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                         | <b>180 767</b>             |            | <b>76 140</b>              |            | <b>104 627</b>         | <b>137</b>  |
| Charges financières                                          |                            |            |                            |            |                        |             |
| Dot. amortissements, dépréc., prov.                          | 32 824                     |            | 128 509                    |            | -95 685                | -74         |
| Intérêts et charges assimilées (4)                           | 23 580                     |            | 34 047                     |            | -10 467                | -31         |
| Différences négatives de change                              |                            |            |                            |            |                        |             |
| Charges sur cession de valeurs mobilières de placement       |                            |            |                            |            |                        |             |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>                         | <b>56 404</b>              |            | <b>162 556</b>             |            | <b>-106 152</b>        | <b>-65</b>  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                    | <b>124 363</b>             |            | <b>-86 417</b>             |            | <b>210 779</b>         | <b>244</b>  |
| <b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>                         | <b>2 069 405</b>           | <b>4</b>   | <b>1 806 659</b>           | <b>4</b>   | <b>262 747</b>         | <b>15</b>   |
| Produits exceptionnels                                       |                            |            |                            |            |                        |             |
| Sur opérations de gestion                                    | 1 850                      |            | 85 768                     |            | -83 918                | -98         |
| Sur opérations en capital                                    | 5 525                      |            | 3 689                      |            | 1 836                  | 50          |
| Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges |                            |            |                            |            |                        |             |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                      | <b>7 375</b>               |            | <b>89 457</b>              |            | <b>-82 082</b>         | <b>-92</b>  |
| Charges exceptionnelles                                      |                            |            |                            |            |                        |             |
| Sur opérations de gestion                                    | 5 866                      |            | 4 919                      |            | 948                    | 19          |
| Sur opérations en capital                                    | 1 836                      |            |                            |            | 1 836                  |             |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov.                    |                            |            |                            |            |                        |             |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                     | <b>7 702</b>               |            | <b>4 919</b>               |            | <b>2 784</b>           | <b>57</b>   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                 | <b>-328</b>                |            | <b>84 538</b>              |            | <b>-84 865</b>         | <b>-100</b> |
| Participation des salariés aux résultats                     | 220 998                    |            | 195 932                    |            | 25 066                 | 13          |
| Impôt sur les bénéfices                                      | 471 517                    | 1          | 489 243                    | 1          | -17 726                | -4          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                    | <b>52 735 987</b>          | <b>102</b> | <b>50 457 172</b>          | <b>101</b> | <b>2 278 815</b>       | <b>5</b>    |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                     | <b>51 359 424</b>          | <b>99</b>  | <b>49 251 151</b>          | <b>99</b>  | <b>2 108 274</b>       | <b>4</b>    |
| <b>Bénéfice ou Perte</b>                                     | <b>1 376 563</b>           | <b>3</b>   | <b>1 206 021</b>           | <b>2</b>   | <b>170 541</b>         | <b>14</b>   |

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

695

1 338

# ANNEXE LÉGALE

*Sas VILMURIER*

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## Annexe légale

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

### Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

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

|                                               |                |
|-----------------------------------------------|----------------|
| - Constructions                               | de 10 à 20 ans |
| - Agencement et aménagement des constructions | 12 ans         |
| - Matériels et outillages industriels         | 5 ans          |
| - Logiciels informatiques                     | de 01 à 03 ans |
| - Brevets                                     | 7 ans          |
| - Agencements, amngt terrains                 | de 06 à 10 ans |
| - Agencements, amngt install                  | de 06 à 10 ans |
| - Matériel de transport                       | 4 ans          |
| - Matériel de bureau informat.                | de 03 à 10 ans |
| - Mobilier                                    | de 05 à 10 ans |

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

## PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, 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.

## **STOCKS**

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

## **CRÉANCES**

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

## **DETTES**

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

# ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

| CADRE A              |                                                            | IMMOBILISATIONS                                | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations        |              |
|----------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------|
|                      |                                                            |                                                |                                       | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORPOR.            | Frais d'établissement et de développement                  | <b>TOTAL</b>                                   |                                       |                      |              |
|                      | Autres postes d'immobilisations incorporelles              | <b>TOTAL</b>                                   | 461 764                               |                      | 37 141       |
| CORPORELLES          | Terrains                                                   |                                                |                                       |                      |              |
|                      | Constructions                                              | Sur sol propre                                 |                                       |                      |              |
|                      |                                                            | Sur sol d'autrui                               | 6 037 267                             |                      | 51 875       |
|                      |                                                            | Inst. générales, agencés & aménagés construct. |                                       |                      |              |
|                      | Installations techniques, matériel & outillage industriels |                                                | 1 886 111                             |                      | 40 514       |
|                      |                                                            | Inst. générales, agencés & aménagés divers     | 2 067 721                             |                      | 210 273      |
|                      | Autres immos corporelles                                   | Matériel de transport                          | 19 174                                |                      | 29 063       |
|                      |                                                            | Matériel de bureau & mobilier informatique     | 657 475                               |                      | 7 729        |
|                      |                                                            | Emballages récupérables & divers               |                                       |                      |              |
|                      | Immobilisations corporelles en cours                       |                                                |                                       |                      | 127 192      |
|                      | Avances et acomptes                                        |                                                |                                       |                      |              |
|                      |                                                            | <b>TOTAL</b>                                   | 10 667 749                            |                      | 466 646      |
| FINANCIERES          | Participations évaluées par mise en équivalence            |                                                |                                       |                      |              |
|                      | Autres participations                                      |                                                | 25 459                                |                      | 5 677        |
|                      | Autres titres immobilisés                                  |                                                | 66 150                                |                      | 19 850       |
|                      | Prêts et autres immobilisations financières                |                                                | 282 701                               |                      | 27 225       |
|                      |                                                            | <b>TOTAL</b>                                   | 374 310                               |                      | 52 752       |
| <b>TOTAL GENERAL</b> |                                                            |                                                | 11 503 822                            |                      | 556 539      |

  

| CADRE B              |                                                | IMMOBILISATIONS                | Diminutions    |              | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
|----------------------|------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|--------------|---------------------------------|--------------------------------------|
|                      |                                                |                                | par virt poste | par cessions |                                 |                                      |
| INCORPOR.            | Frais d'établissement & dévelop.               | <b>TOTAL</b>                   |                |              |                                 |                                      |
|                      | Autres postes d'immob. incorporelles           | <b>TOTAL</b>                   | 11 078         |              | 487 828                         |                                      |
| CORPORELLES          | Terrains                                       |                                |                |              |                                 |                                      |
|                      | Constructions                                  | Sur sol propre                 |                |              |                                 |                                      |
|                      |                                                | Sur sol d'autrui               |                |              | 6 089 142                       |                                      |
|                      |                                                | Inst. gal. agen. amé. cons     |                |              |                                 |                                      |
|                      | Inst. techniques, matériel & outillage indust. |                                |                | 2 601        | 1 924 024                       |                                      |
|                      |                                                | Inst. gal. agen. amé. divers   |                |              | 2 277 994                       |                                      |
|                      | Autres immos corporelles                       | Matériel de transport          |                |              | 48 236                          |                                      |
|                      |                                                | Mat. bureau, inform., mobilier |                |              | 665 204                         |                                      |
|                      |                                                | Emb. récupérables & divers     |                |              |                                 |                                      |
|                      | Immobilisations corporelles en cours           |                                |                |              | 127 192                         |                                      |
|                      | Avances et acomptes                            |                                |                |              |                                 |                                      |
|                      |                                                | <b>TOTAL</b>                   |                | 2 601        | 11 131 793                      |                                      |
| FINANCIERES          | Particip. évaluées par mise en équivalence     |                                |                |              |                                 |                                      |
|                      | Autres participations                          |                                |                |              | 31 136                          |                                      |
|                      | Autres titres immobilisés                      |                                |                |              | 86 000                          |                                      |
|                      | Prêts & autres immob. financières              |                                |                |              | 309 926                         |                                      |
|                      |                                                | <b>TOTAL</b>                   |                |              | 427 062                         |                                      |
| <b>TOTAL GENERAL</b> |                                                |                                | 11 078         | 2 601        | 12 046 682                      |                                      |

# ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

| CADRE A                                          |                                  | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES |                                         |                                                    |                                                   |
|--------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                    |                                  | Amortissements début d'exercice                                      | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement, développ.                 | <b>TOTAL</b>                     |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles             | <b>TOTAL</b>                     | 96 309                                                               | 4 097                                   |                                                    | 100 406                                           |
| Terrains                                         |                                  |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Constructions                                    | Sur sol propre                   |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                  | Sur sol d'autrui                 | 3 428 801                                                            | 346 158                                 |                                                    | 3 774 959                                         |
|                                                  | Inst. générales agenc. aménag.   |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. techniques matériel et outill. industriels |                                  | 1 341 915                                                            | 182 520                                 | 765                                                | 1 523 670                                         |
| Autres immob. corporelles                        | Inst. générales agencem. amén.   | 1 264 941                                                            | 179 336                                 |                                                    | 1 444 276                                         |
|                                                  | Matériel de transport            | 13 362                                                               | 4 260                                   |                                                    | 17 622                                            |
|                                                  | Mat. bureau et informatiq., mob. | 455 980                                                              | 50 302                                  |                                                    | 506 283                                           |
|                                                  | Emballages récupérables divers   |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                     |                                  | 6 504 999                                                            | 762 576                                 | 765                                                | 7 266 810                                         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             |                                  | <b>6 601 308</b>                                                     | <b>766 673</b>                          | <b>765</b>                                         | <b>7 367 216</b>                                  |

| CADRE B                                         |                           | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|-------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|----------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                   |                           | DOTATIONS                                                                          |                |                            | REPRISES              |                |                            | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|                                                 |                           | Différentiel de durée                                                              | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |                                        |
| Frais d'établissements                          |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| A. Immob. incorpor.                             |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Terrains                                        |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Constr.                                         | Sur sol propre            |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|                                                 | Sur sol autrui            |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|                                                 | Inst. agenc. et amén.     |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Inst. techn. mat. et outillage                  |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| A. Immo. corp.                                  | Inst. gales, ag. am div   |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|                                                 | Matériel transport        |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|                                                 | Mat. bureau mobilier inf. |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|                                                 | Emballages réc. divers    |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL GÉNÉRAL                                   |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Total général non ventilé                       |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |

| CADRE C                                 |  | Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler     |  |                                                                                  |                                    |               |                                            |                                    |
| Primes de remboursement des obligations |  |                                                                                  |                                    |               |                                            |                                    |

# ETAT DES PROVISIONS

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## TABLEAU DES PROVISIONS

| Nature des provisions                     |                                                       | Montant<br>au début<br>de l'exercice | AUGMENTATIONS<br>Dotations de<br>l'exercice | DIMINUTIONS<br>Reprises<br>de l'exercice | Montant à la fin<br>de l'exercice |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|
| Provisions<br>réglementées                | Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Provisions pour investissements                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Provisions pour hausse des prix                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Amortissements dérogatoires                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Pour prêts d'installation                             |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Autres provisions réglementées                        |                                      |                                             |                                          |                                   |
| <b>TOTAL</b>                              |                                                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
| Provisions pour risques et charges        | Provisions pour litiges                               |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Prov. pour garanties données aux clients              |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Prov. pour pertes sur marchés à terme                 |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Provisions pour amendes et pénalités                  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Provisions pour pertes de change                      |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Prov. pour pensions et obligations similaires         |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Provisions pour impôts                                |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Prov. pour renouvellement des immobilisations         |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Prov. pour gros entretien et grdes réparations        |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Autres provisions pour risques et charges             | 165 798                              |                                             |                                          | 165 798                           |
| <b>TOTAL</b>                              |                                                       | <b>165 798</b>                       |                                             |                                          | <b>165 798</b>                    |
| Provisions pour dépréciation              | Sur immobilisations                                   |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | - incorporelles                                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | - corporelles                                         |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | - Titres mis en équivalence                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | - titres de participation                             |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | - autres immobs financières                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Sur stocks et en cours                                | 169 071                              | 169 708                                     | 169 071                                  | 169 708                           |
|                                           | Sur comptes clients                                   | 4 498                                | 3 764                                       | 4 498                                    | 3 764                             |
|                                           | Autres provisions pour dépréciation                   | 176 509                              | 90 836                                      | 176 509                                  | 90 836                            |
| <b>TOTAL</b>                              |                                                       | <b>350 078</b>                       | <b>264 308</b>                              | <b>350 078</b>                           | <b>264 308</b>                    |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                      |                                                       | <b>515 876</b>                       | <b>264 308</b>                              | <b>350 078</b>                           | <b>430 106</b>                    |
| Dont provisions pour pertes à terminaison |                                                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
| Dont dotations & reprises                 |                                                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
| - d'exploitation                          |                                                       |                                      | 231 484                                     | 221 570                                  |                                   |
| - financières                             |                                                       |                                      | 32 824                                      | 128 509                                  |                                   |
| - exceptionnelles                         |                                                       |                                      |                                             |                                          |                                   |

**Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée**

# ETAT DES CRÉANCES

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES   |                                                              | Montant brut                                                                                                                        | A 1 an au plus   | A plus d'un an |
|---------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| ACTIF<br>IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations                     |                                                                                                                                     |                  |                |
|                     | Prêts (1) (2)                                                |                                                                                                                                     |                  |                |
|                     | Autres immobilisations financières                           | 309 926                                                                                                                             |                  | 309 926        |
| ACTIF<br>CIRCULANT  | Clients douteux ou litigieux                                 | 5 894                                                                                                                               | 5 894            |                |
|                     | Autres créances clients                                      | 375 536                                                                                                                             | 375 536          |                |
|                     | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.            |                                                                                                                                     |                  |                |
|                     | Personnel et comptes rattachés                               | 2 546                                                                                                                               | 2 546            |                |
|                     | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                | 58 956                                                                                                                              | 58 956           |                |
|                     | Impôts sur les bénéfices                                     |                                                                                                                                     |                  |                |
|                     | Etat & autres                                                | 257 058                                                                                                                             | 257 058          |                |
|                     | Taxe sur la valeur ajoutée                                   |                                                                                                                                     |                  |                |
|                     | coll. publiques                                              | 94 779                                                                                                                              | 94 779           |                |
|                     | Autres impôts, taxes & versements assimilés                  |                                                                                                                                     |                  |                |
|                     | Divers                                                       |                                                                                                                                     |                  |                |
|                     | Groupe et associés (2)                                       |                                                                                                                                     |                  |                |
|                     | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 363 157                                                                                                                             | 363 157          |                |
|                     | Charges constatées d'avance                                  | 479 591                                                                                                                             | 479 591          |                |
| <b>TOTAUX</b>       |                                                              | <b>1 947 444</b>                                                                                                                    | <b>1 637 518</b> | <b>309 926</b> |
| Renvois             | (1) Montant                                                  | - Créances représentatives de titres prêtés<br>- Prêts accordés en cours d'exercice<br>- Remboursements obtenus en cours d'exercice |                  |                |
|                     | (2) des                                                      |                                                                                                                                     |                  |                |
|                     | Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)      |                                                                                                                                     |                  |                |

# ETAT DES DETTES

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES                               | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)        |                  |                  |                               |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)              |                  |                  |                               |                 |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine     |                  |                  |                               |                 |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | 2 712 301        | 717 186          | 1 940 204                     | 54 911          |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2)   | 3 000            | 3 000            |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés              | 3 834 793        | 3 834 793        |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                 | 1 068 943        | 1 068 943        |                               |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux    | 550 824          | 550 824          |                               |                 |
| Etat & Impôts sur les bénéfices               |                  |                  |                               |                 |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée             | 43 325           | 43 325           |                               |                 |
| collectiv. Obligations cautionnées            |                  |                  |                               |                 |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés      | 224 046          | 224 046          |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés   | 208 690          | 208 690          |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                         | 504 491          | 504 491          |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)   | 219 137          | 219 137          |                               |                 |
| Dettes représentative des titres empruntés    |                  |                  |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                   | 4 489            | 4 489            |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                 | <b>9 374 039</b> | <b>7 378 923</b> | <b>1 940 204</b>              | <b>54 911</b>   |

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.  
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

# COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

**Sas VILMURIER**

**Du 01/10/2020 au 30/09/2021**

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT        |
|-----------------------------|----------------|
| Exploitation                | 479 591        |
| Financières                 |                |
| Exceptionnelles             |                |
| <b>TOTAL</b>                | <b>479 591</b> |

## PRODUITS À RECEVOIR

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT        |
|--------------------------------------------------------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations                     |                |
| Autres immobilisations financières                           |                |
| Créances clients et comptes rattachés                        | 125 524        |
| Autres créances                                              | 194 818        |
| Disponibilités                                               | 35 454         |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>355 796</b> |

# COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                  | MONTANT      |
|----------------------------------------------|--------------|
| Exploitation                                 | 4 489        |
| Financiers                                   |              |
| Exceptionnels                                |              |
| <b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b> | <b>4 489</b> |

## CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT          |
|------------------------------------------------------------|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |                  |
| Autres emprunts obligataires                               |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     | 2 325            |
| Emprunts et dettes financières divers                      | 695              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 392 096          |
| Dettes fiscales et sociales                                | 1 674 909        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                  |
| Autres dettes                                              |                  |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>                           | <b>2 070 025</b> |

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

**Sas VILMURIER**

**Du 01/10/2020 au 30/09/2021**

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES                          | NOMBRE | VALEUR<br>NOMINALE |
|-----------------------------------------------------------|--------|--------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 3 000  | 16                 |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                    |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                    |
| Titres composant le capital social à la fin d'exercice    | 3 000  | 16                 |

# VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

| PRODUITS                  | CA France         | CA Export | Total             |
|---------------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| Ventes de marchandises    | 44 279 143        |           | 44 279 143        |
| Ventes de produits finis  | 6 120 500         |           | 6 120 500         |
| Prestations de services   | 1 412 026         |           | 1 412 026         |
| <b>Chiffre d'affaires</b> | <b>51 811 669</b> |           | <b>51 811 669</b> |

## VENTILATION DE L'IMPÔT

| RÉSULTATS                   | Résultat avant impôt | Base taxable     | I.S.           | Résultat après impôt |
|-----------------------------|----------------------|------------------|----------------|----------------------|
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION     | 1 945 043            | 2 000 751        | 560 210        | 1 384 833            |
| RÉSULTAT FINANCIER          | 124 363              | 91 583           | 25 643         | 98 720               |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL       | -328                 | -34              | -9             | -319                 |
| PARTICIPATIONS DES SALARIÉS | -220 998             | -195 932         | -54 861        | -166 137             |
| RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT   |                      |                  | -59 466        | 59 466               |
| <b>TOTAL</b>                | <b>1 848 080</b>     | <b>1 896 368</b> | <b>471 517</b> | <b>1 376 563</b>     |

# ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 259 597,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 1.20%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 0.11%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 42.55% a été appliqué.

## ENGAGEMENTS DONNÉS

|                                                          | Autres           | Dirigeants | Filiales   | Participations | Autres entreprises liées | Montant          |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------|------------|----------------|--------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus                               |                  |            |            |                |                          |                  |
| Cautionnements, avals et garanties donnés par la société | 2 204 053        |            |            |                |                          | 2 204 053        |
| Engagements assortis de sûretés réelles                  |                  |            |            |                |                          |                  |
| Intérêts à échoir                                        |                  |            |            |                |                          |                  |
| Assurances à échoir                                      |                  |            |            |                |                          |                  |
| Autres engagements donnés :                              |                  |            |            |                |                          |                  |
| Contrats de crédits-bails                                |                  |            |            |                |                          |                  |
| Contrats de locations financement                        |                  |            |            |                |                          |                  |
| <b>TOTAL (1)</b>                                         | <b>2 204 053</b> |            |            |                |                          | <b>2 204 053</b> |
|                                                          | Autres           | Dirigeants | Provisions |                |                          | Montant          |
| Engagements en matière de pensions                       | 259 597          |            |            |                |                          | 259 597          |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>2 463 650</b> |            |            |                |                          | <b>2 463 650</b> |

**Sas VILMURIER**

## DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

 BBA expertise

# ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

| NATURE                                                                                               | DÉBUT EXERCICE |        | VARIATIONS     |                | FIN EXERCICE   |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------|----------------|----------------|----------------|--------|
|                                                                                                      | ACTIF          | PASSIF | ACTIF          | PASSIF         | ACTIF          | PASSIF |
| <b>I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS</b>                                                            |                |        |                |                |                |        |
| 1 Provisions réglementées                                                                            |                |        |                |                |                |        |
| 11 Provisions à réintégrer ultérieurement                                                            |                |        |                |                |                |        |
| - provisions pour hausse des prix                                                                    |                |        |                |                |                |        |
| -                                                                                                    |                |        |                |                |                |        |
| 12 Provisions à réintégrer éventuellement                                                            |                |        |                |                |                |        |
| - provisions pour fluctuation des cours                                                              |                |        |                |                |                |        |
| -                                                                                                    |                |        |                |                |                |        |
| 13 Provisions libérées sous condition d'emploi                                                       |                |        |                |                |                |        |
| - provisions pour investissement                                                                     |                |        |                |                |                |        |
| -                                                                                                    |                |        |                |                |                |        |
| 14 Amortissements dérogatoires                                                                       |                |        |                |                |                |        |
| -                                                                                                    |                |        |                |                |                |        |
| 2 Subventions d'investissement                                                                       |                |        |                |                |                |        |
| 3 Charges non déductibles temporairement                                                             |                |        |                |                |                |        |
| 31 A déduire l'année suivante                                                                        |                |        |                |                |                |        |
| - congés payés                                                                                       | 35 810         |        | 36 194         | 35 810         | 36 194         |        |
| - participation des salariés                                                                         | 60 739         |        | 61 879         | 60 739         | 61 879         |        |
| - contribution sociale de solidarité                                                                 | 10 841         |        | 10 708         | 10 841         | 10 708         |        |
| - autres                                                                                             | 56 021         |        | 51 845         | 56 021         | 51 845         |        |
| 32 A déduire ultérieurement                                                                          |                |        |                |                |                |        |
| - provisions pour propres assureur                                                                   |                |        |                |                |                |        |
| - provisions pour retraite                                                                           |                |        |                |                |                |        |
| - autres                                                                                             |                |        |                |                |                |        |
| 4 Produits non taxables temporairement                                                               |                |        |                |                |                |        |
| - plus-values nettes à court terme                                                                   |                |        |                |                |                |        |
| - plus-values de fusion                                                                              |                |        |                |                |                |        |
| - plus-values à long terme différées                                                                 |                |        |                |                |                |        |
| 5 Charges déduites (ou produits imposés)<br>fiscalement et non encore comptabilisées (à<br>ventiler) |                |        |                |                |                |        |
| <b>TOTAL</b>                                                                                         | <b>163 411</b> |        | <b>160 626</b> | <b>163 411</b> | <b>160 626</b> |        |
| <b>II. ÉLÉMENTS À IMPUTER</b>                                                                        |                |        |                |                |                |        |
| - Déficit reportables fiscalement                                                                    |                |        |                |                |                |        |
| - Moins values à long terme                                                                          |                |        |                |                |                |        |
| - Autres                                                                                             |                |        |                |                |                |        |
| <b>III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE</b>                                                          |                |        |                |                |                |        |
| - Réserve spéciale des plus-values à long terme                                                      |                |        |                |                |                |        |
| - Réserve spéciale des profits de construction                                                       |                |        |                |                |                |        |
| - Plus-values sur éléments d'actif non<br>amortissables apportés lors d'une fusion                   |                |        |                |                |                |        |
| - Autres                                                                                             |                |        |                |                |                |        |

# EFFECTIF

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

## LES EFFECTIFS

|                         | 30/09/2021 | 30/09/2020 |
|-------------------------|------------|------------|
| Personnel salarié :     |            |            |
| Ingénieurs et cadres    | 3          | 4          |
| Agents de maîtrise      | 27         | 26         |
| Employés et techniciens | 113        | 123        |
| Ouvriers                |            |            |
| <b>Total</b>            | <b>143</b> | <b>153</b> |

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

# ENTREPRISES LIÉES

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

| POSTES                                            | Montant concernant les entreprises |                                                   |
|---------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                   | Liées                              | Avec lesquelles la sté a un lien de participation |
| Immobilisations financières                       |                                    |                                                   |
| Participations                                    |                                    |                                                   |
| Créances rattachées à des participations          |                                    |                                                   |
| Prêts                                             |                                    |                                                   |
| Autres titres immobilisés                         |                                    |                                                   |
| Autres immobilisations financières                |                                    |                                                   |
| <b>Total des immobilisations</b>                  |                                    |                                                   |
| Avances et acomptes versés sur commandes          |                                    |                                                   |
| Créances                                          |                                    |                                                   |
| Créances clients et comptes rattachés             |                                    |                                                   |
| Autres créances                                   |                                    |                                                   |
| Capital souscrit appelé, non versé                |                                    |                                                   |
| <b>Total des créances</b>                         |                                    |                                                   |
| Disponibilités                                    |                                    |                                                   |
| <b>Total des disponibilités</b>                   |                                    |                                                   |
| Dettes                                            |                                    |                                                   |
| Emprunts obligataires convertibles                |                                    |                                                   |
| Autres emprunts obligataires                      |                                    |                                                   |
| Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit |                                    |                                                   |
| Emprunts et dettes financières divers             | 503 796                            |                                                   |
| Avances et acomptes reçus sur cdes en cours       |                                    |                                                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 30 399                             |                                                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                                    |                                                   |
| Autres dettes                                     |                                    |                                                   |
| <b>Total des dettes</b>                           | <b>534 195</b>                     |                                                   |
| Autres                                            |                                    |                                                   |
| Personnel détaché                                 | 102 016                            |                                                   |

# RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

| NATURE DES INDICATIONS                                                                                                       | Exercice<br>10/20 au 09/21 | Exercice<br>10/19 au 09/20 | Exercice<br>10/18 au 09/19 | Exercice<br>10/17 au 09/18 | Exercice<br>10/16 au 09/17 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>I - Capital en fin d'exercice</b>                                                                                         |                            |                            |                            |                            |                            |
| Capital social                                                                                                               | 48 000                     | 48 000                     | 48 000                     | 48 000                     | 48 000                     |
| Nombre des actions ordinaires existantes (A)                                                                                 | 3 000                      | 3 000                      | 3 000                      | 3 000                      | 3 000                      |
| Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)                                               |                            |                            |                            |                            |                            |
| Nombre maximal d'actions futures à créer :                                                                                   |                            |                            |                            |                            |                            |
| - par conversion d'obligations                                                                                               |                            |                            |                            |                            |                            |
| - par exercice de droits de souscription                                                                                     |                            |                            |                            |                            |                            |
| <b>II - Opérations et résultat de l'exercice</b>                                                                             |                            |                            |                            |                            |                            |
| Chiffre d'affaires hors taxes                                                                                                | 51 811 669                 | 49 805 919                 | 48 178 950                 | 46 805 384                 | 45 474 554                 |
| Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions   | 2 749 981                  | 2 710 219                  | 2 422 163                  | 2 355 336                  | 2 538 434                  |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                                     | 471 517                    | 489 243                    | 289 218                    | 163 503                    | 325 984                    |
| Participation des salariés due au titre de l'exercice                                                                        | 220 998                    | 195 932                    | 204 002                    | 131 882                    | 184 685                    |
| Résultat net (C)                                                                                                             | 1 376 563                  | 1 206 021                  | 1 210 356                  | 1 157 202                  | 1 132 612                  |
| Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions                                                          | 680 903                    | 819 022                    | 718 587                    | 902 749                    |                            |
| Résultat distribué (D)                                                                                                       |                            | 1 101 000                  | 951 000                    | 960 000                    | 852 000                    |
| <b>III - Résultat par action</b>                                                                                             |                            |                            |                            |                            |                            |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A) | 916,66                     | 903,41                     | 807,39                     | 785,11                     | 846,14                     |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions      | 685,82                     | 675,01                     | 642,98                     | 686,65                     | 377,54                     |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A) | 458,85                     | 402,01                     | 403,45                     | 385,73                     | 377,54                     |
| Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)                                                                               |                            | 367,00                     | 317,00                     | 320,00                     | 284,00                     |
| <b>IV - Personnel</b>                                                                                                        |                            |                            |                            |                            |                            |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice                                                                      | 155                        | 159                        | 163                        | 158                        | 161                        |
| Montant de la masse salariale de l'exercice                                                                                  | 4 202 388                  | 3 912 322                  | 3 801 156                  | 3 641 363                  | 3 326 786                  |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)                 | 976 451                    | 936 168                    | 993 262                    | 1 072 629                  | 967 435                    |

# TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

| TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES                                               |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice (30/09/2020) avant affectations               | 6 105 239        |
| Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO                                    | 105 021          |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/10/2020)                                 | 6 210 260        |
| Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice                           |                  |
| Variation du capital                                                                      |                  |
| Variation des autres postes                                                               |                  |
| <b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs</b>             | <b>6 210 260</b> |
| Variations en cours d'exercice                                                            | 1 372 874        |
| Variation du capital                                                                      |                  |
| Variation des primes, réserves, report à nouveau                                          |                  |
| Variation des "provisions" relevant des capitaux propres                                  |                  |
| Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement                        | -3 689           |
| Résultat de l'exercice                                                                    | 1 376 563        |
| Autres variations                                                                         |                  |
| <b>Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO</b>                       | <b>7 583 134</b> |
| <b>Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice</b>                       | <b>1 372 874</b> |
| Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice            |                  |
| <b>Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure</b> | <b>1 372 874</b> |

## CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

### PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

| DÉSIGNATION |                                | CHARGES | PRODUITS |
|-------------|--------------------------------|---------|----------|
| 671200      | Pénalités et amendes fiscales  | 294     |          |
| 671800      | Autres charges sur opération d | 377     |          |
| 672633      | Ch./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.  | 3 110   |          |
| 672637      | Ch./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.Org. | 136     |          |
| 672645      | Ch./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy. | 270     |          |
| 672647      | Ch ex ant autres charges soc   | 1 600   |          |
| 672668      | Ch ex ant autres charges finan | 79      |          |
| 675200      | Vnc immos corporelles          | 1 836   |          |
| 771800      | Autres prod except opér gestio |         | 615      |
| 772635      | Prdt ex ant impôts et taxes    |         | 356      |
| 772645      | Pr./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy. |         | 879      |
| 775200      | Prod. Cess. Immob.Corp.        |         | 1 836    |
| 777000      | Quote-parts subv rapport résul |         | 3 689    |
| TOTAL       |                                | 7 702   | 7 375    |

# CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas VILMURIER

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

| DÉSIGNATION |                                | CHARGES | PRODUITS |
|-------------|--------------------------------|---------|----------|
| 652611      | Ch./Ex.Ant-Sous-Traitance      | 1 306   |          |
| 652615      | Ch ex ant entretien et réparat | 4 352   |          |
| 652622      | Ch ex ant honoraires           | 2 420   |          |
| 652625      | Ch./Ex.Ant-Déplacem. Récept.   | 222     |          |
| 652651      | Ch./Ex.Ant-Redevances...       | 17      |          |
| 652758      | Ch ex ant autres prod gest cou | 47      |          |
| 654400      | Pertes sur créances ex ant     | 1 663   |          |
| 672633      | Ch./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.  | 3 110   |          |
| 672637      | Ch./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.Org. | 136     |          |
| 672645      | Ch./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy. | 270     |          |
| 672647      | Ch ex ant autres charges soc   | 1 600   |          |
| 672668      | Ch ex ant autres charges finan | 79      |          |
| 752606      | Pr./Ex.Ant-Ach.Matièr.-Fournit |         | 153      |
| 752611      | Prdt ex ant sous-traitance     |         | 1 713    |
| 752615      | Prdt ex ant entretien          |         | 19 638   |
| 752628      | Prdt ex ant cotisations        |         | 19 886   |
| 752629      | Prdt ex ant Rrr s/ serv ext    |         | 4 722    |
| 752651      | Pr./Ex.Ant-Redevances...       |         | 517      |
| 752706      | Prdt ex ant part pub           |         | 469      |
| 752708      | Prdt ex ant produits annexes   |         | 8 574    |
| 752740      | Pr./Ex.Ant-Subventions         |         | 329      |
| 752750      | Pr./Ex.Ant-Produits Gest.Crte  |         | 226      |
| 752791      | Prdt ex ant transfert de charg |         | 4 349    |
| 754410      | Rentrées S/Chq.Impay.Exerc.Ant |         | 309      |
| 772635      | Prdt ex ant impôts et taxes    |         | 356      |
| 772645      | Pr./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy. |         | 879      |
| TOTAL       |                                | 15 221  | 62 118   |