

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 00300 Numéro SIREN : 338 135 486 Nom ou dénomination : BAPDIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/03/2023 sous le numéro de dépôt 1192

①

BILAN - ACTIF

DGFRP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : SAS BAPDIS															Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12									
Adresse de l'entreprise : Centre E.LECLERC															Durée de l'exercice précédent * 12									
Numéro SIRET * 3381348610111															Exercice N clos le. 31082022									
GRETTE MULTIMEDIALE DE COMMERCE ROUEN															Néant ☐									
Capital souscrit non appelé (I)																								
Frais d'établissement *															AC									
Frais de développement *															CX									
Concessions, brevets et droits similaires															AF 149 272									
Fonds commercial (I)															AH 72 670									
Autres immobilisations incorporelles															AJ									
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles															AL									
Terrains															AN 173 166									
Constructions															AP 9 696 035									
Installations techniques, matériel et outillage industriels															AR 13 366 420									
Autres immobilisations corporelles															AT 3 110 979									
Immobilisations en cours															AV									
Avances et acomptes															AX									
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence															CS 1 715 408									
Autres participations															CU									
Créances rattachées à des participations															BB 1 814 167									
Autres titres immobilisés															BD									
Prêts															BF 8 694									
Autres immobilisations financières *															BH 70 146									
TOTAL (II)															BJ 30 176 957									
Matières premières, approvisionnements															BL 37 491									
En cours de production de biens															BN									
En cours de production de services															BP									
Produits intermédiaires et finis															BR									
Marchandises															BT 6 908 739									
Avances et acomptes versés sur commandes															BV 1 70 040									
Clients et comptes rattachés (3) *															BX 188 396									
Autres créances (3)															BZ 2 070 770									
Capital souscrit et appelé, non versé															CB									
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)															CD									
Disponibilités															CF 2 745 856									
Charges constatées d'avance (3) *															CH 331 775									
TOTAL (III)															CJ 12 453 068									
Frais d'émission d'emprunt à éaler (IV)															CW									
Primes de remboursement des obligations (V)															CV									
Ecart de conversion actif * (VI)															CN									
TOTAL GENERAL (I à VI)															CO 42 630 024									
Renvois : (I) Dont droit au bail:															IA 13 222 845									
Cause de réserve de propriété. *															CP 8 694									
Immobilisations :															(3) Part à plus d'un an : CR 27 365 537									
Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032															Créances : 8 476									

② **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFIP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise SAS BAPDIS			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 40 000.....)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	2 963 131	4 970 098
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 527 175	2 693 033
	Subventions d'investissement	DJ	44 957	
	Provisions réglementées *	DK	441 269	442 061
	TOTAL (I)	DL	5 020 533	8 149 192
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	256 048	256 048
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	256 048	256 048
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	12 967 815	7 809 644
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	623 806	720 585
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	11 741	5 276
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 976 067	6 656 853
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 841 498	3 122 388
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	79 729	31 424
	Autres dettes	EA	365 361	364 743
	Compte régul. Produits constatés d'avance (4)	EB	264 581	249 384
TOTAL (IV)	EC	24 130 599	18 960 297	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	29 407 179	27 365 537
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	13 288 398	12 670 211
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

③

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2022

Désignation de l'entreprise : SAS BAPDIS							Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	96 443 425	FB		FC	96 443 425	93 271 109	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	(209 403)	FE		FF	(209 403)	(275 975)	
		FG	1 747 520	FH		FI	1 747 520	1 785 820	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	97 981 542	FK		FL	97 981 542	94 780 954	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO		1 250	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	552 050	544 821	
	Autres produits (1) (11)					FQ	377 217	305 424	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	98 910 809	95 632 449
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	73 122 288	68 653 286	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(709 676)	(290 509)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	184 106	246 828	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	6 372	(10 537)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	11 608 559	11 050 423	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	1 011 429	1 003 387	
	Salaires et traitements *					FY	7 839 786	7 426 851	
	Charges sociales (10)					FZ	2 110 698	2 140 948	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	1 544 032	1 334 427
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	72 924	56 719
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	85 620	56 455	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	96 876 138	91 668 279	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	2 034 671	3 964 171	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH	282 456	243 109	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	9 886	45 876	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	8 694		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	295	146	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	18 875	46 023	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	87 963	42 226	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	87 963	42 226	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(69 088)	3 797	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 248 040	4 211 076	

Désignation de l'entreprise SAS BAPDIS				Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	145 708	105 484		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	75 941	78 000		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	2 023	23 962		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	223 672	207 446		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	46 215	33 005		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	75 883	31 657		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	79 159	622		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	201 257	65 284		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	22 414	142 162		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	439 086	767 448		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	304 193	892 756		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	99 435 812	96 129 027		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	97 908 637	93 435 994		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	1 527 175	2 693 033		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP			
			- Crédit-bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC				
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD				
	(9)	Dont transferts de charges			A1	495 331	464 444	
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales de l'exploitant (13) obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	7 236	9 738	
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives	A6		obligatoires	A9		
			dont cotisations facultatives Madelin	A7		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N				
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels				201 257		223 672		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N				
				Charges antérieures		Produits antérieurs		

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **29 407 179 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **99 435 812 euros** et un total **charges** de **97 908 637 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **1 527 175 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/09/2021** et finit le **31/08/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et aux hypothèses de base :

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

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

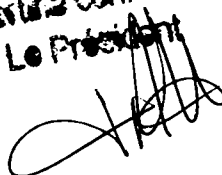
Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Certifié conforme
Le Président


Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans
Constructions	Linéaire	5 à 30 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 30 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres de participation ou immobilisés ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks de matières et de marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	145 790		76 152			221 942
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	145 790		76 152			221 942
CORPORELLES	Terrains	173 166					173 166
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	5 216 046		4 541 669		184 717	9 572 997
	instal. agencet aménagement	123 038					123 038
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 142 930		4 276 865		53 375	13 366 420
	Instal., agencement, aménagement divers	2 389 516		18 898		10 207	2 398 208
	Matériel de transport	122 145				96 345	25 800
	Matériel de bureau, mobilier	646 860		40 406		295	686 971
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	2 599 206			2 599 206		
	Avances et acomptes	91 380			91 380		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 504 287		8 877 838	2 690 586	344 939	26 346 600	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	1 653 685		61 723			1 715 408
	Autres participations	2 361 011		195 263		742 106	1 814 167
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	68 309		10 531			78 840
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 083 004		267 517		742 106	3 608 415
TOTAL		24 733 081		9 221 507	2 690 586	1 087 046	30 176 957

--	--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	123 140	13 755		136 895
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	123 140	13 755		136 895
CORPORELLES	Terrains	130 344	7 881		138 225
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	2 595 790	430 973	184 717	2 842 046
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 884 907	882 041	53 375	7 713 573
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 572 567	184 134		1 756 701
	Matériel de transport	28 918	28 034	31 152	25 800
	Matériel de bureau, mobilier	460 334	76 373	25	536 681
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 672 859	1 609 436	269 269	13 013 026
TOTAL		11 796 000	1 623 191	269 269	13 149 921

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui				792			(792)
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencmt aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES				792			(792)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL				792			(792)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						792	(792)

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	442 061		792	441 269
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	442 061		792	441 269
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	256 048			256 048
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	256 048			256 048
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	24 118	32 235	24 118	32 235
	Sur comptes clients	7 799	4 911	7 799	4 911
	Autres	24 802	35 779	24 802	35 779
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	56 719	72 924	56 719	72 924
	TOTAL GENERAL	754 828	72 924	57 511	770 241
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			72 924	56 719 792	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Stocks et En-cours

	31/08/2022	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	6 908 739	6 199 062	709 676	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	37 491	44 084		6 593
TOTAL I	6 946 230	6 243 147	709 676	6 593
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

		31/08/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 814 167		1 814 167
	Prêts (1) (2)	8 694	8 694	
	Autres immobilisations financières	70 146		70 146
	Clients douteux ou litigieux	8 476		8 476
	Autres créances clients	179 920	179 920	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	13 554	13 554	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	261 027	261 027	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	500 698	500 698	
	Débiteurs divers	1 295 491	1 295 491	
	Charges constatées d'avances	331 775	331 775	
TOTAL DES CREANCES		4 483 949	2 591 159	1 892 789
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		8 694		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	12 967 815	2 137 356	5 679 703	5 150 756
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	623 806	623 806		
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 976 067	6 976 067		
	Personnel et comptes rattachés	1 700 275	1 700 275		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	790 191	790 191		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	91 564	91 564		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	259 469	259 469		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	79 729	79 729		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	365 361	365 361		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	264 581	264 581		
TOTAL DES DETTES		24 118 857	13 288 398	5 679 703	5 150 756
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		6 655 649			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 497 478			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/08/2022

Total des Produits à recevoir		770 879
Autres immobilisations financières		8 694
Interets courus pret	8 694	
Autres créances clients		6 838
Clients factures a etablr	6 838	
Autres créances		755 347
Avoirs a rec./fournisseurs	446 343	
Rist sca connues a recevoir	68 997	
Divers produits a recevoir	240 008	

Charges à payer

31/08/2022

Total des Charges à payer		2 743 166
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		11 272
Interets courus sur emprunts	11 272	
Emprunts et dettes financières divers		1 414
Interets courus s/ fonds part	1 414	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		514 091
Fourn factures non parvenues	514 091	
Dettes fiscales et sociales		2 216 389
Dettes prov p/ congés à payer	541 316	
Dettes prov p/ participation	347 455	
Prov.interressement	91 631	
Personnel charges à payer	583 326	
Charges sociales congés pay	155 412	
Org sociaux charges à payer	254 280	
Organic tgs charges à payer	154 291	
Etat charges à payer	88 679	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/08/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			331 775
Achats équipmt et marchandises		61 049	
Locations et charges locatives		98 439	
Maintenance		84 138	
Assurance		43 918	
Etudes et documentations		983	
Honoraires		3 164	
Publicités		9 612	
Déplacements		398	
Abonnements		1 398	
Cotisations		26 131	
Impôts et taxes		361	
Médecine du travail		2 184	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			331 775

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/08/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			264 581
Cartes lavages		260 421	
Locations		(107)	
Transfert de charges		4 267	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			264 581

Produits et Charges exceptionnels au 31/08/2022

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amendes	2 010	
Amendes déductibles	1 231	
VNC des immos corporelles cédées	75 670	
VNC des immos financières cédées	213	
Dotation aux amort exceptionnels	79 159	
Divers	42 974	16 981
Rentrées sur créances amorties		1 061
Rachat franchise		12 670
Ecart provision		16 977
Régul taux AT 2018-2020		88 463
Remb CSPE		821
Ecart provision comm. MDD		8 735
Produit cession des immos corpo		75 502
Produit cession des immos financières		161
Reprises s/ amort dérogatoires		792
Transfert ch. exceptionnelles		1 231
QP subvention d'invest virée au résultat		278
Totalisation	201 257	223 672

Capital social

		31/08/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	16,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice		37 500,00	0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		40 000,00	1,0000	40 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	96 443 425		96 443 425
Production vendue de biens	(209 403)		(209 403)
Production vendue de travaux	(184 245)		(184 245)
Production vendue de services	1 931 765		1 931 765
TOTAL	97 981 542		97 981 542

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/08/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 248 040	304 193	1 943 847
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(416 672)		(416 672)
RESULTAT COMPTABLE		1 831 368	304 193	1 527 175

(1) après retraitements fiscaux.

--

Engagements financiers

31/08/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Avals et cautions donnés cf tableau joint	275 305	
	275 305	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Provision Droit acquis	395 975 179 989	
	575 964	
Autres engagements Intérêts restant dus sur emprunts	572 618	
	572 618	
Total des engagements financiers (1)	1 423 887	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/08/2022
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	1 000 000	203 226
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	1 500 000	1 326 252
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Agricole	1 500 000	487 500
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Agricole	1 500 000	525 000
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	1 500 800	322 465
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	BNP	1 700 000	303 571
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	1 000 000	322 299
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	500 000	382 219
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	BPI	3 500 000	3 500 000
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Agricole	3 431 198	3 431 198
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	BPI	660 722	660 722
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Agricole	709 073	709 073
		TOTAL	18 501 793	12 173 525

Rémunérations des Dirigeants

31/08/2022

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

31/08/2022	Interne	Externe
------------	---------	---------

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	17	
	Professions intermédiaires	46	
	Employés	233	
	Ouvriers		
	TOTAL	296	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/08/2022

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SOFIBAP	SAS	40 000	99,78

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/08/2022	31/08/2021	%	%	31/08/2022	31/08/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	10 982	10 786	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	10 982	10 786	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	10 982	10 786	100,00	100,00				

« BAPDIS »
SAS au capital de 40.000 euros

Siège social :
40 rue du Canal
76380 BAPEAUME LES ROUEN

RCS ROUEN 338.135.486

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

20 MARS 2023



EXTRAIT

DECISIONS DE LA COLLECTIVITE DES ASSOCIES

Séance du 23 FEVRIER 2023

PROPOSITION SOUMISE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.527.175 euros, de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 1.527.175 euros

Affectation

- à titre de distribution de dividendes 1.520.000 €
- le solde en Autres Réserves 7.175 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 38 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de l'assemblée.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois précédents exercices, ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Par action</u>	<u>Eligibles à l'abattement</u>	<u>Non éligibles à l'abattement</u>
31/08/2021	4.000.000 euros	1.600 euros	9.600 euros	3.990.400 euros
31/08/2020	1.700.000 euros	680 euros	4.080 euros	1.695.920 euros
31/08/2019	1.200.000 euros	480 euros	2.880 euros	1.197.120 euros

Il est ici précisé qu'une distribution exceptionnelle de réserves à hauteur de 700.000 euros a été décidée par l'assemblée générale du 30 juin 2022.

RESOLUTION VOTEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.527.175 euros, de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 1.527.175 euros

Affectation

- à titre de distribution de dividendes	1.520.000 €
- le solde en Autres Réserves	7.175 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 38 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de l'assemblée.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois précédents exercices, ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Par action</u>	<u>Eligibles à l'abattement</u>	<u>Non éligibles à l'abattement</u>
31/08/2021	4.000.000 euros	1.600 euros	9.600 euros	3.990.400 euros
31/08/2020	1.700.000 euros	680 euros	4.080 euros	1.695.920 euros
31/08/2019	1.200.000 euros	480 euros	2.880 euros	1.197.120 euros

Il est ici précisé qu'une distribution exceptionnelle de réserves à hauteur de 700.000 euros a été décidée par l'assemblée générale du 30 juin 2022.

Copie certifiée conforme
La Présidente



20 MARS 2023



BAPDIS

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €
Siège social : 40, rue du canal, 76380 BAPEAUME-LES-ROUEN
R.C.S : RCS ROUEN 338 135 486

Certifié conforme
Le Président



Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2022

BAPDIS

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €
Siège social : 40, rue du canal, 76380 BAPEAUME-LES-ROUEN
R.C.S : RCS ROUEN 338 135 486

Aux associés de la société BAPDIS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BAPDIS relatifs à l'exercice clos le 31 août 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit * * *

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.



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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.**

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

Vérifications spécifiques

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

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

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

Il appartient à la 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 la Présidente.

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.

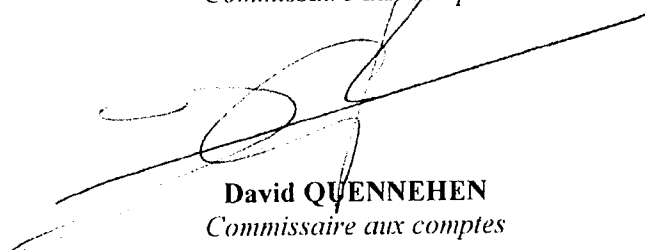
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Fait à Mont-Saint-Aignan, le 17 février 2023

Pour la société NEWTON AUDIT
Commissaire aux comptes



David QUENNEHEN
Commissaire aux comptes



Bilan Actif

		31/08/2022			31/08/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	149 272	136 895	12 377	22 649
	Fonds commercial (1)	72 670		72 670	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	173 166	138 225	34 941	42 822
	Constructions	9 696 035	2 842 046	6 853 989	2 743 294
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	13 366 420	7 713 573	5 652 847	2 258 023
	Autres immobilisations corporelles	3 110 979	2 319 182	791 797	1 096 703
	Immobilisations en cours				2 599 206
	Avances et acomptes				91 380
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.	1 715 408		1 715 408	1 653 685
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations	1 814 167		1 814 167	2 361 011
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	8 694		8 694	
	Autres immobilisations financières	70 146		70 146	68 309
TOTAL (II)		30 176 957	13 149 921	17 027 035	12 937 081
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	37 491		37 491	44 084
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	6 908 739	32 235	6 876 504	6 174 945
	Avances et Acomptes versés sur commandes	170 040		170 040	54 412
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	188 396	4 911	183 486	93 566
	Autres créances	2 070 770	35 779	2 034 992	4 379 616
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	2 745 856		2 745 856	3 387 581
	Charges constatées d'avance	331 775		331 775	294 252
	TOTAL (III)	12 453 068	72 924	12 380 144	14 428 456
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		42 630 024	13 222 845	29 407 179	27 365 537
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				8 694	
(3) dont créances à plus d'un an				8 476	13 260

COMPTES AUDITÉS

Bilan Passif

		31/08/2022	31/08/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 963 131	4 970 098
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 527 175	2 693 033
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	44 957	
	Provisions réglementées	441 269	442 061
Total des capitaux propres		5 020 533	8 149 192
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	256 048	256 048
	Provisions pour charges		
Total des provisions		256 048	256 048
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 967 815	7 809 644
	Emprunts et dettes financières divers (3)	623 806	720 585
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 741	5 276
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 976 067	6 656 853
	Dettes fiscales et sociales	2 841 498	3 122 388
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	79 729	31 424
	Autres dettes	365 361	364 743
	Produits constatés d'avance (1)	264 581	249 384
Total des dettes		24 130 599	18 960 297
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		29 407 179	27 365 537
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 527 174,99	2 693 033,39
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		13 288 398	12 670 211
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

COMPTES AUDITÉS

Compte de Résultat

		31/08/2022		31/08/2021	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	96 443 425	98,43	93 271 109	98,41
	Production vendue (Biens)	(209 403)	-0,21	(275 975)	-0,29
	Production vendue (Services et Travaux)	1 747 520	1,78	1 785 820	1,88
	Montant net du chiffre d'affaires	97 981 542	100,00	94 780 954	100,00
	Production stockée			1 250	
	Production immobilisée			544 821	0,57
	Subventions d'exploitation			305 424	0,32
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	552 050	0,56		
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits	377 217	0,38		
	Total des produits d'exploitation	98 910 809	100,95	95 632 449	100,90
	Achats de marchandises	73 122 288	74,63	68 653 286	72,43
	Variation de stock	(709 676)	-0,72	(290 509)	-0,31
	Achats de matières et autres approvisionnements	184 106	0,19	246 828	0,26
	Variation de stock	6 372	0,01	(10 537)	-0,01
	Autres achats et charges externes	11 608 559	11,85	11 050 423	11,66
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 011 429	1,03	1 003 387	1,06
CHARGES D'EXPLOITATION	Salaires et traitements	7 839 786	8,00	7 426 851	7,84
	Charges sociales du personnel	2 110 698	2,15	2 140 948	2,26
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 616 956	1,65	1 391 146	1,47
	Autres charges	85 620	0,09	56 455	0,06
	Total des charges d'exploitation	96 876 138	98,87	91 668 279	96,72
	RESULTAT D'EXPLOITATION	2 034 671	2,08	3 964 171	4,18
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée	282 456	0,29	243 109	0,26
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	9 886	0,01	45 876	0,05
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	8 694	0,01		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	295		146	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES	Total des produits financiers	18 875	0,02	46 023	0,05
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	87 963	0,09	42 226	0,04
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	87 963	0,09	42 226	0,04
	RESULTAT FINANCIER	(69 088)	-0,07	3 797	
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 248 040	2,29	4 211 076	4,44
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	Total des produits exceptionnels	223 672	0,23	207 446	0,22
	Total des charges exceptionnelles	201 257	0,21	65 284	0,07
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	22 414	0,02	142 162	0,15
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		99 435 812	101,48	96 129 027	101,42
		97 908 637	99,93	93 435 994	98,58
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 527 175	1,56	2 693 033	2,84

COMPTES AUDITÉS

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **29 407 179 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 99 435 812 euros** et un total **charges de 97 908 637 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 1 527 175 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/09/2021** et finit le **31/08/2022**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et aux hypothèses de base :

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans
Constructions	Linéaire	5 à 30 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 30 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres de participation ou immobilisés ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks de matières et de marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

COMPTES AUDITÉS

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	145 790		76 152		221 942
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	145 790		76 152		221 942

CORPORELLES	Terrains	173 166				173 166
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui	5 216 046		4 541 669	184 717	9 572 997
	instal. agencement	123 038				123 038
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 142 930		4 276 865	53 375	13 366 420
	Instal., agencement, aménagement divers	2 389 516		18 898	10 207	2 398 208
	Matériel de transport	122 145			96 345	25 800
	Matériel de bureau, mobilier	646 860		40 406	295	686 971
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours	2 599 206			2 599 206	
	Avances et acomptes	91 380			91 380	
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 504 287		8 877 838	2 690 586	26 346 600

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	1 653 685		61 723		1 715 408
	Autres participations	2 361 011		195 263	742 106	1 814 167
	Autres titres immobilisés			10 531		78 840
	Prêts et autres immobilisations financières	68 309				
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 083 004		267 517	742 106	3 608 415

TOTAL	24 733 081		9 221 507	2 690 586	1 087 046	30 176 957
--------------	-------------------	--	------------------	------------------	------------------	-------------------

--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	123 140	13 755		136 895
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	123 140	13 755		136 895
CORPORELLES	Terrains	130 344	7 881		138 225
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	2 595 790	430 973	184 717	2 842 046
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 884 907	882 041	53 375	7 713 573
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 572 567	184 134		1 756 701
	Matériel de transport	28 918	28 034	31 152	25 800
	Matériel de bureau, mobilier	460 334	76 373	25	536 681
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 672 859	1 609 436	269 269	13 013 026
TOTAL		11 796 000	1 623 191	269 269	13 149 921

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui				792			(792)
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES				792			(792)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL				792			(792)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						792	(792)

COMPTES AUDITÉS

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	442 061		792	441 269
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	442 061		792	441 269
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	256 048			256 048
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	256 048			256 048
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	24 118	32 235	24 118	32 235
	Sur comptes clients	7 799	4 911	7 799	4 911
	Autres	24 802	35 779	24 802	35 779
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	56 719	72 924	56 719	72 924
	TOTAL GENERAL	754 828	72 924	57 511	770 241
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			72 924	56 719 792	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Stocks et En-cours

	31/08/2022	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	6 908 739	6 199 062	709 676	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	37 491	44 084		6 593
TOTAL I	6 946 230	6 243 147	709 676	6 593
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

COMPTES AUDITÉS

Créances et Dettes

		31/08/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 814 167		1 814 167
	Prêts (1) (2)	8 694	8 694	
	Autres immobilisations financières	70 146		70 146
	Clients douteux ou litigieux	8 476		8 476
	Autres créances clients	179 920	179 920	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	13 554	13 554	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	261 027	261 027	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	500 698	500 698	
	Débiteurs divers	1 295 491	1 295 491	
	Charges constatées d'avances	331 775	331 775	
	TOTAL DES CREANCES	4 483 949	2 591 159	1 892 789
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		8 694		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	12 967 815	2 137 356	5 679 703	5 150 756
	Emprunts et dettes financières divers (1)(2)	623 806	623 806		
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 976 067	6 976 067		
	Personnel et comptes rattachés	1 700 275	1 700 275		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	790 191	790 191		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	91 564	91 564		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	259 469	259 469		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	79 729	79 729		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	365 361	365 361		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	264 581	264 581		
	TOTAL DES DETTES	24 118 857	13 288 398	5 679 703	5 150 756
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		6 655 649			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 497 478			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/08/2022

Total des Produits à recevoir		770 879
Autres immobilisations financières		8 694
Interets courus pret	8 694	
Autres créances clients		6 838
Clients factures a etablir	6 838	
Autres créances		755 347
Avoirs a rec./fournisseurs	446 343	
Rist sca connues a recevoir	68 997	
Divers produits a recevoir	240 008	

COMPTES AUDITÉS

Charges à payer

31/08/2022

Total des Charges à payer		2 743 166
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		11 272
Interets courus sur emprunts	11 272	
Emprunts et dettes financières divers		1 414
Interets courus s/ fonds part	1 414	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		514 091
Fourn factures non parvenues	514 091	
Dettes fiscales et sociales		2 216 389
Dettes prov p/ congés à payer	541 316	
Dettes prov p/ participation	347 455	
Prov.interressement	91 631	
Personnel charges à payer	583 326	
Charges sociales congés pay	155 412	
Org sociaux charges à payer	254 280	
Organic tgs charges à payer	154 291	
Etat charges à payer	88 679	

COMPTES AUDITÉS

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/08/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			331 775
Achats équipmt et marchandises		61 049	
Locations et charges locatives		98 439	
Maintenance		84 138	
Assurance		43 918	
Etudes et documentations		983	
Honoraires		3 164	
Publicités		9 612	
Déplacements		398	
Abonnements		1 398	
Cotisations		26 131	
Impôts et taxes		361	
Médecine du travail		2 184	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			331 775

COMPTES AUDITÉS

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/08/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			264 581
Cartes lavages		260 421	
Locations		(107)	
Transfert de charges		4 267	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			264 581

COMPTES AUDITÉS

Honoraires des Commissaires aux Comptes

31/08/2022	31/08/2021	%	%	31/08/2022	31/08/2021	%	%

Audit							
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés							
Emetteur	10 982	10 786	100,00	100,00			
Filiales intégrées globalement							
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes							
Emetteur							
Filiales intégrées globalement							
Sous-total	10 982	10 786	100,00	100,00			
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement							
Juridique, fiscal, social							
Autres							
Sous-total							
TOTAL	10 982	10 786	100,00	100,00			

COMPTES AUDITES

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/08/2022

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SOFIBAP	SAS	40 000	99,78

COMPTES AUDITÉS

Effectif moyen

		31/08/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		17	
	Professions intermédiaires		46	
	Employés		233	
	Ouvriers			
	TOTAL		296	

COMPTES AUDITÉS

Rémunérations des Dirigeants

31/08/2022

Rémunérations des membres :

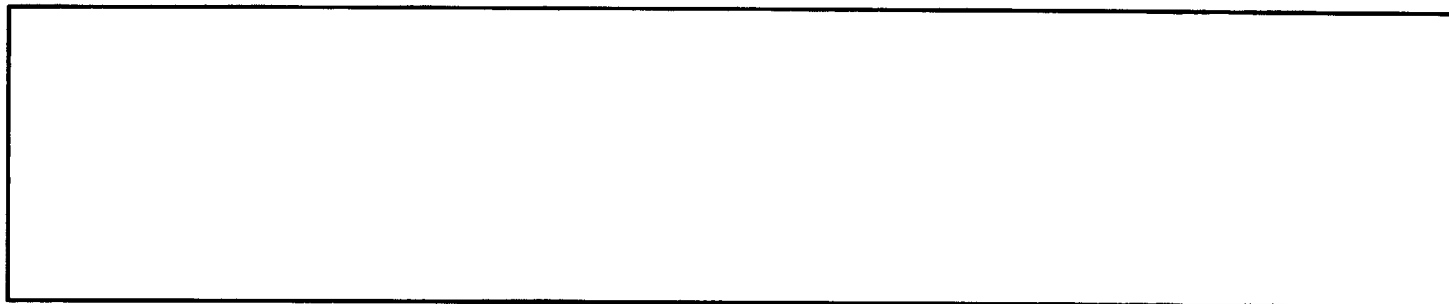
- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

COMPTES AUDITÉS

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/08/2022
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	1 000 000	203 226
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	1 500 000	1 326 252
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Agricole	1 500 000	487 500
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Agricole	1 500 000	525 000
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	1 500 800	322 465
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	BNP	1 700 000	303 571
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	1 000 000	322 299
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	500 000	382 219
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	BPI	3 500 000	3 500 000
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Agricole	3 431 198	3 431 198
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	BPI	660 722	660 722
EMPRUNT	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Agricole	709 073	709 073
		TOTAL	18 501 793	12 173 525



Engagements financiers

31/08/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Avals et cautions donnés cf tableau joint	275 305	
	275 305	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Provision Droit acquis	395 975 179 089	
	575 964	
Autres engagements Intérêts restant dus sur emprunts	572 618	
	572 618	
Total des engagements financiers (1)	1 423 887	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

COMPTES AUDITÉS

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/08/2022	Résultat avant Impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 248 040	304 193	1 943 847
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(416 672)		(416 672)
RESULTAT COMPTABLE		1 831 368	304 193	1 527 175

COMPTES AUDITÉS

(1) après retraitements fiscaux.

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	96 443 425		96 443 425
Production vendue de biens	(209 403)		(209 403)
Production vendue de travaux	(184 245)		(184 245)
Production vendue de services	1 931 765		1 931 765
TOTAL	97 981 542		97 981 542

Capital social

		31/08/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	16,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice		37 500,00	0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		40 000,00	1,0000	40 000,00

COMPTES AUDITÉS

Produits et Charges exceptionnels au 31/08/2022

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amendes	2 010	
Amendes déductibles	1 231	
VNC des immos corporelles cédées	75 670	
VNC des immos financières cédées	213	
Dotation aux amort exceptionnels	79 159	
Divers	42 974	16 981
Rentrées sur créances amorties		1 061
Rachat franchise		12 670
Ecart provision		16 977
Régul taux AT 2018-2020		88 463
Remb CSPE		821
Ecart provision comm. MDD		8 735
Produit cession des immos corpo		75 502
Produit cession des immos financières		161
Reprises s/ amort dérogatoires		792
Transfert ch. exceptionnelles		1 231
QP subvention d'invest virée au résultat		278
Totalisation	201 257	223 672

COMPTES AUDITÉS