

RCS : TARASCON

Code greffe : 1305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 40007

Numéro SIREN : 339 765 067

Nom ou dénomination : LE CALENDAL

Ce dépôt a été enregistré le 01/04/2022 sous le numéro de dépôt 1396



TALENZ
ARES

COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30/09/2021

SAS LE CALENDAL

Siège social : 22 Place POMME - - - 13200 ARLES

CERTIFIÉ CONFORME

TALENZ ARES ARLES

7, rue du Port | CS 40211 | 13635 Arles Cedex
Tél. : 04 90 520 590 | arles@talenz-ares.fr

<https://ares.talenz.fr>

SAS au capital de 101 600 € | SIRET 529 247 835 00018 | RCS Tarascon 529 247 835 | TVA Intracommunautaire FR 84529247835
Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre des Experts-Comptables Provence-Alpes-Côte d'Azur

Désignation de l'entreprise : SAS LE CALENDAL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : 22 Place POMME		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 3 3 9 7 6 5 0 6 7 0 0 0 1 4		Néant ☐ *							
		Exercice N, clos le, 30092021							
		N-1 30092020							
		Brut 1	Amortissements, provisions 2						
		Net 3	Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	15 393	AC	6 382	9 010	10 270	
		Fonds commercial (1)	AH	315 308	AI		315 308	315 308	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	557	AK	557			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO				
		Constructions	AP	1 976 181	AQ	1 574 518	401 663	212 560	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	175 731	AS	122 017	53 714	40 223	
		Autres immobilisations corporelles	AT	885 989	AU	676 500	209 490	227 231	
		Immobilisations en cours	AV		AW			3 000	
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU		CV			
			Créances rattachées à des participations	BB		BC			
			Autres titres immobilisés	BD		BE			
			Prêts	BF		BG			
			Autres immobilisations financières *	BH	2 004	BI		2 004	2 080
TO TAL (II)		BJ	3 371 162	BK	2 379 975	991 188	810 672		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	15 672	BM		15 672	8 307	
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT	564	BU		564	503	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	38 617	BY		38 617	12 128	
		Autres créances (3)	BZ	100 308	CA		100 308	32 121	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités	CF		659 711	CG		659 711	603 364		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	27 598	CI		27 598	19 941		
	TO TAL (III)	CJ	842 470	CK		842 470	676 364		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
	TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	4 213 632	IA	2 379 975	1 833 658	1 487 036		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR			
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise SAS LE CALENDAL		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 11 067.....)	DA	11 067	11 067
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	209 504	209 504
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 107	1 107
	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	153 342	344 387
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	102 409	(191 045)
	Subventions d'investissement	DJ	48 817	40 061
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	526 245	415 081
	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		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	936 768	776 077
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	42 841	69 900
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	144 168	85 188
	Dettes fiscales et sociales	DY	127 192	115 351
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	56 443	25 440
Compte régul.	EB			
	TOTAL (IV)	EC	1 307 412	1 071 955
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 833 658	1 487 036
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	711 681	1 071 955
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	452	491	

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

Désignation de l'entreprise : SAS LE CALENDAL							Néant ☐ *		
		Exercice N					Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	350 101	FB		FC	350 101	259 684	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	651 945	FH		FI	651 945	626 760	
		FJ	1 002 046	FK		FL	1 002 046	886 444	
	Chiffres d'affaires nets *								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	125 732	1 031	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	21 015	9 759	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 511	120	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 151 304	897 353	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		815	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(61)	47	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	135 844	109 195	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(7 366)	(2 483)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	452 023	441 121	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	25 308	30 767	
	Salaires et traitements *					FY	274 116	326 291	
	Charges sociales (10)					FZ	36 860	63 348	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	117 554	112 518
							GB		
							GC		
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GD			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	10 935	9 483	
	Autres charges (12)					GF	1 045 215	1 091 102	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	106 090	(193 749)	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)									
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			
	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			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	5 286	3 722	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	5 286	3 722	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(5 286)	(3 722)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	100 804	(197 471)	

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise SAS LE CALENDAL				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	11 530		6 526
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	11 530		6 526
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	407		100
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	9 519		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	9 926		100
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	1 605		6 426
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 162 835		903 879
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 060 426		1 094 924
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	102 409		(191 045)
RENOIS	(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	21 015		9 759
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	10 289		7 505
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6	obligatoires A9				
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):		Exercice N				
			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
QUOTE PART SUBV VIREE AU RESULTAT					4 111		
PRODUIT CESSION ELEMENTS ACTIF					7 419		
VALEUR COMPTABLE IMMOBILISATIONS CEDEES			9 519				
RELOGEMENT CLIENT			407				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
			Charges antérieures		Produits antérieurs		

LE CAENDAL
Société par actions simplifiée
au capital de 11 066,69 euros
Siège social : 22 Place POMME, 13200 ARLES
339765067 RCS TARASCON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 mars 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 102 408,85 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	102 408,85 euros
------------------------	------------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 255 750,85 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Frédéric JACQUEMIN

ADMINISTRATEURS

J.C. GERMAIN
J. DREVETON
E. MORETTI
P. GERMAIN

MANDATAIRES

L. PACIELLO
S. DUPLEX
O. GERMAIN
N. SEGUIN
G. ARBONA
S. RIEU
J.D. DREVETON
L. MARTINOT

SAS LE CALENDAL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/09/2021

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite au tableau de l'Ordre de la Région de Marseille
et sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes - CRCC de Montpellier - Nîmes

S.A. au capital de 250 000 euros - RCS Avignon 70 B 9 - Siret 702 620 097 00023 - APE 6920Z - TVA : FR 57 702 620 097

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30/09/2021

LE CALENDAL

SAS au capital de 11 067 €

22 Place Pomme

13200 ARLES

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 20 Mars 2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS LE CALENDAL, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport et présentant les caractéristiques suivantes :

- *Bénéfice* 102.409 €
- *Total de bilan*..... 1.833.658 €
- *Total produits d'exploitation*..... 1.151.304 €

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

Fondement de l'opinion

• **Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

• **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1/10/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

▪ Fonds de commerce :

La valeur du fonds de commerce inscrite à l'actif du bilan ne nécessitait aucune dépréciation eu égard aux pratiques et transactions constatées dans le secteur d'activité de la société.

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.

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 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 Président.

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.

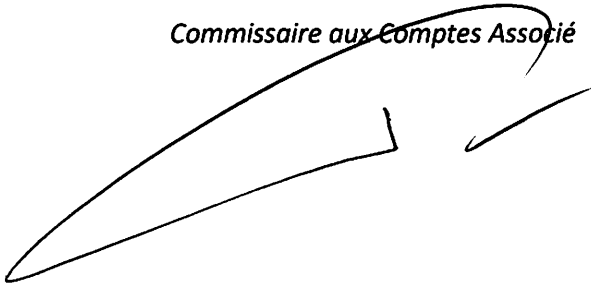
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

A Avignon, le 8 mars 2022

SA J. CAUSSE & ASSOCIES

L. PACIELLO

Commissaire aux Comptes Associé



Annexés au présent rapport :
Comptes annuels de l'exercice.



SAS LE CALENDAL

22 Place POMME

13200 ARLES

COMPTES ANNUELS

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021



COMPTES ANNUELS

TALLENZ ARES ARLES

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2021			30/09/2020
		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	15 393	6 382	9 010	10 270
	Fonds commercial (1)	315 308		315 308	315 308
	Autres immobilisations incorporelles	557	557		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 976 181	1 574 518	401 663	212 560
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	175 731	122 017	53 714	40 223
	Autres immobilisations corporelles	885 989	676 500	209 490	227 231
	Immobilisations en cours				3 000
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 004		2 004	2 080
TOTAL (II)		3 371 162	2 379 975	991 188	810 672
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	15 672		15 672	8 307
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	564		564	503
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	38 617		38 617	12 128
	Autres créances	100 308		100 308	32 121
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	659 711		659 711	603 364
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	27 598		27 598	19 941
	TOTAL (III)	842 470		842 470	676 364
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 213 632	2 379 975	1 833 658	1 487 036

(1) dont droit au bail

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

2 004

2 080

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/09/2021	30/09/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	11 067	11 067
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	209 504	209 504
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 107	1 107
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	153 342	344 387
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	102 409	(191 045)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	48 817	40 061
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		526 245	415 081
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	936 768	776 077
	Emprunts et dettes financières divers	42 841	69 900
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 168	85 188
	Dettes fiscales et sociales	127 192	115 351
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	56 443	25 440
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		1 307 412	1 071 955
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 833 658	1 487 036
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		102 408,85	(191 045,01)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		711 681	1 071 955
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		452	491

Compte de Résultat

		30/09/2021		30/09/2020	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	350 101	34,94	259 684	29,30
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	651 945	65,06	626 760	70,70
	Montant net du chiffre d'affaires	1 002 046	100,00	886 444	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	125 732	12,55	1 031	0,12
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	21 015	2,10	9 759	1,10
	Autres produits	2 511	0,25	120	0,01
Total des produits d'exploitation		1 151 304	114,90	897 353	101,23
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			815	0,09
	Variation de stock	(61)	-0,01	47	0,01
	Achats de matières et autres approvisionnements	135 844	13,56	109 195	12,32
	Variation de stock	(7 366)	-0,74	(2 483)	-0,28
	Autres achats et charges externes	452 023	45,11	441 121	49,76
	Impôts, taxes et versements assimilés	25 308	2,53	30 767	3,47
	Salaires et traitements	274 116	27,36	326 291	36,81
	Charges sociales du personnel	36 860	3,68	63 348	7,15
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	117 554	11,73	112 518	12,69
	Autres charges	10 935	1,09	9 483	1,07
Total des charges d'exploitation		1 045 215	104,31	1 091 102	123,09
RESULTAT D'EXPLOITATION		106 090	10,59	(193 749)	-21,86
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers					
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	5 286	0,53	3 722	0,42
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières		5 286	0,53	3 722	0,42
RESULTAT FINANCIER		(5 286)	-0,53	(3 722)	-0,42
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		100 804	10,06	(197 471)	-22,28
Total des produits exceptionnels		11 530	1,15	6 526	0,74
Total des charges exceptionnelles		9 926	0,99	100	0,01
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 605	0,16	6 426	0,72
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES					
TOTAL DES PRODUITS		1 162 835	116,05	903 879	101,97
TOTAL DES CHARGES		1 060 426	105,83	1 094 924	123,52
RESULTAT DE L'EXERCICE		102 409	10,22	(191 045)	-21,55

Règles et Méthodes Comptables

Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 833 658** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 162 835** euros et un total **charges** de **1 060 426** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **102 409** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/10/2020** et clôturés le **30/09/2021**, ayant une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été établis le 11 janvier 2022 par le dirigeant de la société.

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général, et des méthodes décrites ci-après.

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

Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

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

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

Faits marquants de l'exercice

L'entreprise a continué à être affectée par le COVID 19, en majorité de novembre 2020 à avril 2021, période pendant laquelle l'établissement est resté fermé.

Immobilisations incorporelles

Règles et Méthodes Comptables

Les immobilisations incorporelles comprennent les logiciels, les licences ainsi que les fonds de commerce.

Elles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production.

Depuis le 1er janvier 2005, les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

Les logiciels font l'objet d'un amortissement suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité prévue, de 12 mois à 5 ans.

L'analyse de ces actifs n'a pas mis en évidence d'éléments nécessitant une dépréciation en complément des amortissements.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Depuis le 1er janvier 2005, les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

La société fait application des dispositions du CRC 2002-10, relatives à l'amortissement selon la durée d'utilisation des biens et non selon les usages, pour toutes ses nouvelles acquisitions depuis le 1er janvier 2005.

La société ne dispose d'aucune immobilisation décomposable conformément aux dispositions du CRC 2004-06.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif selon les plans suivants :

- | | |
|---------------------------------|----------------------|
| - Installations et agencements, | Linéaire 5 à 10 ans, |
| - Matériel de transport, | Linéaire 5 à 8 ans, |
| - Matériel de bureau, | Linéaire 3 à 5 ans, |
| - Mobilier, | Linéaire 3 à 5 ans, |

Stocks et en cours

Marchandises :

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Ils sont valorisés au coût moyen pondéré de l'année

Dépréciation :

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

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

Plus généralement, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	331 257					331 257
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	331 257					331 257
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	1 792 878		242 332		59 028	1 976 181
	Instal technique, matériel outillage industriels	231 689		30 292		86 250	175 731
	Instal., agencement, aménagement divers	894 836		15 770		143 514	767 093
	Matériel de transport	12 238				6 838	5 400
	Matériel de bureau, mobilier	206 092		22 194		114 790	113 497
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	3 000			3 000		
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 140 733		310 589	3 000	410 420	3 037 902
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 080				76	2 004
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 080				76	2 004
TOTAL		3 474 070		310 589	3 000	410 496	3 371 162

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	5 680	1 260		6 940
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 680	1 260		6 940
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 580 317	45 698	51 497	1 574 518
	Instal technique, matériel outillage industriels	191 466	14 890	84 339	122 017
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	684 555	47 233	143 514	588 275
	Matériel de transport	8 848	1 350	6 838	3 360
	Matériel de bureau, mobilier	192 532	7 123	114 790	84 865
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 657 718	116 295	400 978	2 373 035
TOTAL		2 663 398	117 554	400 978	2 379 975

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

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Créances et Dettes

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 004	2 004	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	38 617	38 617	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 338	1 338	
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 732	18 732	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	3 469	3 469	
	Divers	11 434	11 434	
	Groupe et associés (2)	56 683	56 683	
	Débiteurs divers	8 653	8 653	
	Charges constatées d'avances	27 598	27 598	
	TOTAL DES CREANCES	168 526	168 526	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	452	452		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	936 316	340 584	595 732	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	144 168	144 168		
	Personnel et comptes rattachés	57 397	57 397		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 803	21 803		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	31 957	31 957		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 036	16 036		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	42 841	42 841		
	Autres dettes	56 443	56 443		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 307 412	711 681	595 732	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		211 304			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		56 112			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Produits à recevoir

30/09/2021

Total des Produits à recevoir		11 434
Autres créances		11 434
SUBVENTION A RECEVOIR	11 434	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Charges à payer

30/09/2021

Total des Charges à payer		96 193
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	452	452
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS, FACT A RECEVOIR</i>	44 636	44 636
Dettes fiscales et sociales <i>CAP CONGES PAYES</i> <i>CAP CH.SOC.S/CP</i> <i>ETAT, AUTRES IMPOTS A PAYER</i>	31 357 7 874 11 873	51 104

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Charges et Produits constatés d'avance

	30/09/2021	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		27 598	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		27 598	

--