

BELLAING DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au Capital de 48 000 Euros

Siège Social : CD 13 – Lieudit « LE BERGER »
59135 BELLAING

350 166 120 R.C.S. VALENCIENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 13 JUIN 2025

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au **31 JANVIER 2025** se soldant par un **BENEFICE** de **2.215.990 Euros**, comme suit :

- Bénéfice comptable 2.215.990 €
- Aux Associés, un dividende de 2.215.980 €
- Le solde, au poste « Autres Réserves » 10 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à SEPT CENT TRENTE HUIT MILLE EUROS ET SOIXANTE SIX CENTIMES (738,66 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter de l'issue de la présente assemblée.

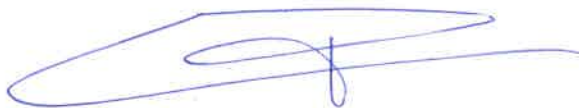
A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit:

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	2.215.980 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Comité Directeur mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2022	3.500.010 €	/
31/01/2023	1.500.000 €	/
31/01/2024	4.698.000 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


CERTIFIE CONFORME

BELLAING DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au Capital de 48 000 Euros

Siège Social : CD 13 – Lieudit « LE BERGER »

59135 BELLAING

350 166 120 R.C.S. VALENCIENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 13 JUIN 2025

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au **31 JANVIER 2025** se soldant par un **BENEFICE** de **2.215.990 Euros**, comme suit :

- Bénéfice comptable 2.215.990 €
- Aux Associés, un dividende de 2.215.980 €
- Le solde, au poste « Autres Réserves » 10 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à SEPT CENT TRENTE HUIT MILLE EUROS ET SOIXANTE SIX CENTIMES (738,66 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter de l'issue de la présente assemblée.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit:

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	2.215.980 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Comité Directeur mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2022	3.500.010 €	/
31/01/2023	1.500.000 €	/
31/01/2024	4.698.000 €	/

CERTIFIE CONFORME

DGD COMMISSARIAT ET ASSOCIES

7 rue J. Baptiste Kléber
62302 LENS cédex
Représenté par :
Olivier DUBOIS
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
des HAUTS-DE-FRANCE

VDB ET ASSOCIES

15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par :
Rachid AISSAOUI
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
des HAUTS-DE-FRANCE

BELLAING DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 48 000 €

Siège social : Lieudit LE BERGER
59135 BELLAING

SIRET : 350 166 120 00013
APE : 47.11F

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025

Aux Associés de la Société BELLAING DISTRIBUTION,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société BELLAING DISTRIBUTION, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2025, 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 - INDEPENDANCE

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} février 2024 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 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 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.

IV/ VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Comité Directeur 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.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur.

VI/ RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES 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. 821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

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

Fait à LENS et DURY, le 10 juin 2025

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

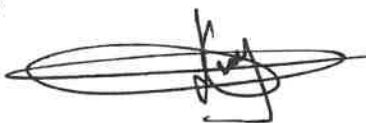
DGD COMMISSARIAT ET ASSOCIES

Représenté par :
Olivier DUBOIS



VDB ET ASSOCIES

Représenté par :
Rachid AISSAOUI Aurélie DELMAS



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

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



SAS BELLAINGDIS

CD 13
Lieu dit Le Berger
59135 BELLAING

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2025



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment "LE PASSIFLORE"
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	17
Détail des immobilisations incorporelles	18
Etat des amortissements	19
Etat des provisions	20
Etat des créances	21
Etat des dettes	22
Comptes de régularisation actif	23
Comptes de régularisation passif	24
Composition du capital social	25
Ventilation du chiffre d'affaires	26
Etat des crédits-bails	27
Engagements hors bilan	28
Dettes garanties par des sûretés réelles	29
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	30
Effectif	31
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	32
Résultat des 5 derniers exercices	34
Tableau de variation des capitaux propres	35
Charges et produits exceptionnels	36
Charges et produits sur exercices antérieurs	37

COMPTES ANNUELS

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Bilan

BILAN

CERTIFIE CONFORME

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ACTIF	Valeurs au 31/01/25			% de l'actif	Valeurs au 31/01/24	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				2		2
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	143 494	135 103	8 391		9 726	
Fonds commercial (1)	180 000		180 000		180 000	
Autres immobilisations incorporelles	500 000		500 000		500 000	
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				50		57
Terrains	1 178 415	292 255	886 160		883 706	
Constructions	32 120 140	19 346 006	12 774 134		13 151 476	
Installations tech., matériel & outillages	2 999 522	1 545 542	1 453 981		1 098 608	
Autres immobilisations corporelles	4 852 773	2 326 579	2 526 194		1 372 972	
Immobilisations corporelles en cours					5 627 853	
Avances et acomptes	10 500		10 500		160 715	
Immobilisations financières (2)				4		4
Participations		6 875	-6 875		-6 875	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	1 055 333		1 055 333		1 070 424	
Prêts	200 000		200 000		200 000	
Autres immobilisations financières	72 900		72 900		295 340	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	43 313 076	23 652 360	19 660 717	56	24 543 945	62
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				20		15
Matières premières et autres appro	169 240		169 240		147 733	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	6 897 617		6 897 617		5 563 748	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				13		11
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 770 217	83 370	1 686 847		1 054 452	
Autres créances (3)	2 984 713	103 603	2 881 110		3 288 876	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				2		2
Actions propres						
Autres titres	617 047		617 047		602 622	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 571 024		2 571 024	7	3 583 476	9
Charges constatées d'avance (3)	731 978		731 978	2	540 277	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 741 836	186 972	15 554 864	44	14 781 184	38
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	59 054 913	23 839 332	35 215 581	100	39 325 130	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PASSIF

	Valeurs au 31/01/25	% du passif	Valeurs au 31/01/24	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 48 000)	48 000		48 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		23		21
Réserve légale	4 800		4 800	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	8 257 055		8 255 076	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 215 990	6	4 699 979	12
SITUATION NETTE	10 525 845	30	13 007 855	33
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	1 597 803	5	1 461 642	4
TOTAL CAPITAUX PROPRES	12 123 649	34	14 469 497	37
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	161 857		161 857	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	161 857		161 857	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 585 740	27	12 100 101	31
Emprunts et dettes financières diverses (3)	584 041	2	245 398	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	15 270		26 992	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	7 294 058	21	8 894 760	23
Dettes fiscales et sociales	4 850 343	14	2 946 140	7
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	25 433		20 298	
Autres dettes	539 043	2	422 221	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	36 147		37 865	
TOTAL DETTES	22 930 075	65	24 693 776	63
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	35 215 581	100	39 325 130	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

5 232 350

17 682 455

2 000 000

7 527 534

17 139 249

2 030 616

COMPTES ANNUELS

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

	Du 01/02/24 Au 31/01/25	% CA	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	88 193 989	88	83 476 277	88	4 717 712	6
Production vendue (biens et services)	11 972 606	12	11 872 892	12	99 714	1
Montant net du chiffre d'affaires	100 166 595	100	95 349 169	100	4 817 426	5
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 137		77 137		-75 000	-97
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	646 979	1	360 413		286 565	80
Autres produits	800 811	1	504 558	1	296 252	59
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	101 616 521	101	96 291 278	101	5 325 243	6
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	71 314 623	71	66 507 392	70	4 807 231	7
Variation de stocks	-1 333 869	-1	-233 303		-1 100 566	-472
Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 098 560	5	5 044 305	5	54 255	1
Variation de stocks	-21 507		-37 843		16 336	43
Autres achats et charges externes	6 599 653	7	6 690 203	7	-90 550	-1
Impôts, taxes et versements assimilés	1 317 624	1	1 301 003	1	16 621	1
Salaires et traitements	9 590 666	10	8 713 583	9	877 083	10
Charges sociales	2 475 037	2	2 188 994	2	286 043	13
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	2 040 421	2	2 045 679	2	-5 258	
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	102 621		97 806		4 814	5
Dotations aux provisions						
Autres charges	468 677		241 902		226 775	94
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	97 652 506	97	92 559 722	97	5 092 785	6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 964 015	4	3 731 556	4	232 458	6
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

393 162
283 982

206 541
215 787

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

	Du 01/02/24 Au 31/01/25	% CA	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	4 581		2 481 443	3	-2 476 862	-100
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	27 446		44 888		-17 443	-39
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	32 027		2 526 331	3	-2 494 305	-99
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	391 685		349 227		42 459	12
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	391 685		349 227		42 459	12
RÉSULTAT FINANCIER	-359 659		2 177 105	2	-2 536 763	-117
RÉSULTAT COURANT avant impôts	3 604 356	4	5 908 661	6	-2 304 305	-39
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	55 583		64 757		-9 174	-14
Sur opérations en capital	7 218 561	7	1 723 561	2	5 495 000	319
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	88 762		4 238		84 524	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 362 905	7	1 792 555	2	5 570 350	311
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	85 149		196 406		-111 257	-57
Sur opérations en capital	7 447 179	7	1 621 445	2	5 825 733	359
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	138 410		203 107		-64 697	-32
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 670 738	8	2 020 958	2	5 649 779	280
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-307 833		-228 403		-79 429	-35
Participation des salariés aux résultats	491 119		369 878		121 241	33
Impôt sur les bénéfices	589 414	1	610 401	1	-20 987	-3
TOTAL DES PRODUITS	109 011 453	109	100 610 165	106	8 401 288	8
TOTAL DES CHARGES	106 795 463	107	95 910 186	101	10 885 277	11
Bénéfice ou Perte	2 215 990	2	4 699 979	5	-2 483 988	-53

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

45 705

ANNEXE LÉGALE

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025 dont le total est de 35 215 580,58 Euros, dégage un bénéfice de 2 215 990,32 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

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

Informations complémentaires:

Au 08/02/2024 l'assemblée générale de la société DETA DISTRIBUTION a décidé de modifier sa dénomination pour adopter celle de BELLAING DISTRIBUTION.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

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

- Constructions	De 10 à 30 ans
- Agencement et aménagement des constructions	De 7 à 25 ans
- Matériels et outillages industriels	De 4 à 15 ans
- Logiciels informatiques	De 1 à 3 ans
- Aménagements des terrains	10 ans
- Agencements aménagements, inst	De 3 à 15 ans
- Matériel de transport	De 3 à 4 ans
- Matériel de bureau et informat	De 3 à 10 ans
- Mobilier	De 5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

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

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

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE

Informations complémentaires liées à l'intégration fiscale :

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscales dont elle est "société fille"

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

Dans cette conception :

- Les charges d'impôts sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscales ;

- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;

- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	816 171		7 323
	Terrains		1 169 415		9 000
	Constructions		22 660 643		647 974
	Sur sol propre		7 915 157		16 001
	Sur sol d'autrui		515 562		370 760
	Inst. générales, agencs & aménagts construct.		2 383 697		615 826
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 641 641		1 154 580
	Inst. générales, agencs & aménagts divers		59 167		37 838
	Autres immos corporelles		675 676		336 372
CORP.	Matériel de transport		5 627 853		1 559 720
	Matériel de bureau & mobilier informatique		160 715		-150 215
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	43 809 525		4 597 855
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		1 070 424		-9 254
	Prêts et autres immobilisations financières		581 852		-308 953
FIN.		TOTAL	1 652 276		-318 207
		TOTAL GENERAL	46 277 973		4 286 971
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		823 494	
	Terrains			1 178 415	
	Constructions			23 308 616	
	Sur sol propre		5 957	7 925 201	
	Sur sol d'autrui			886 322	
	Inst. gal. agen. amé. cons			2 999 522	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			3 796 221	
	Inst. gal. agen. amé. divers			44 504	
	Autres immos corporelles		52 500	1 012 048	
CORP.	Matériel de transport				
	Mat. bureau, inform., mobilier				
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		7 187 573		
	Avances et acomptes			10 500	
		TOTAL	7 246 030	41 161 350	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		5 838	1 055 333	
	Prêts & autres immob. financières			272 899	
FIN.		TOTAL	5 838	1 328 232	
		TOTAL GENERAL	7 251 868	43 313 076	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation. Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Brasserie	180 000			180 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	180 000			180 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	180 000			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	126 445	8 658		135 103
TOTAL	126 445	8 658		135 103
Terrains	285 709	6 546		292 255
Sur sol propre	13 542 874	890 054		14 432 928
Constructions	3 881 449	511 912	212	4 393 149
Inst. générales agen. aménag.	515 562	4 367		519 929
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 285 089	260 453		1 545 542
Inst. générales agencem. amén.	1 518 460	213 277		1 731 736
Autres immobs corporelles	32 589	18 902	35 365	16 126
Mat. bureau et informatiq., mob.	452 464	126 253		578 717
Emballages récupérables divers				
TOTAL	21 514 195	2 031 763	35 576	23 510 382
TOTAL GENERAL	21 640 641	2 040 421	35 576	23 645 485

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif Amort. fiscal exceptionnel	REPRISES Différentiel de durée Mode dégressif Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement				
Fonds commercial				
Autres immobs incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Sur sol propre	135 266		2 249	133 017
Sur sol autrui	2 052			2 052
Inst. agenc. et amén.	1 092			1 092
Inst. techn. mat. et outillage				
Inst. gales, ag. am div				
Matériel transport				
Mat. bureau mobilier inf.				
Emballages réc. divers				
TOTAL	138 410		2 249	136 161
Frais d'acquisition de titres de participations				
TOTAL GÉNÉRAL	138 410		2 249	136 161
Total général non ventilé		138 410	2 249	136 161

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

ETAT DES PROVISIONS

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	1 461 642	138 410	2 249	1 597 803
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL		1 461 642	138 410	2 249	1 597 803
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	161 857			161 857
TOTAL		161 857			161 857
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	6 875			6 875
	- autres immobs financières	86 513		86 513	
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	61 620	66 434	44 684	83 370
	Autres provisions pour dépréciation	103 603	36 187	36 187	103 603
TOTAL		258 610	102 621	167 383	193 848
TOTAL GÉNÉRAL		1 882 109	241 030	169 632	1 953 507
Dont provisions pour pertes à terminaison					
			102 621	167 383	
Dont dotations & reprises					
			138 410	2 249	

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

ETAT DES CRÉANCES

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	200 000		200 000
	Autres immobilisations financières	72 900		72 900
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	97 370	97 370	
	Autres créances clients	1 672 847	1 672 847	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	4 666	4 666	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 192	12 192	
	Impôts sur les bénéfices	98 430	98 430	
	Etat & autres	413 167	413 167	
	coll. publiques	213 029	213 029	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	256 518	256 518	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 986 711	1 986 711	
	Charges constatées d'avance	731 978	731 978	
TOTAUX		5 759 807	5 486 908	272 900
RENVois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	9 585 740	4 353 390	4 475 627	756 723
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	151 964	151 964		
Fournisseurs & comptes rattachés	7 294 058	7 294 058		
Personnel & comptes rattachés	1 564 717	1 564 717		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	917 070	917 070		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	1 785 339	1 785 339		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	583 217	583 217		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	25 433	25 433		
Groupe & associés (2)	434 143	434 143		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	536 977	536 977		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	36 147	36 147		
TOTAUX	22 914 805	17 682 455	4 475 627	756 723
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	2 482 296			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

Renvois

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	731 978
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	731 978

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	838 895
Autres créances	281 811
Disponibilités	17 047
TOTAL	1 137 753

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	36 147
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	36 147

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35 919
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	812 213
Dettes fiscales et sociales	2 561 330
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 596
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 411 058

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 000,00	16,00

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions	8 000 000		400 000	7 600 000
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	8 000 000		400 000	7 600 000

		REDEVANCES PAYÉES	
		Cumuls exercice antérieurs	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			409 658
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL			409 658

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions	655 000	3 422 156	7 253 818	11 330 974			1 200 000	1 200 000
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	655 000	3 422 156	7 253 818	11 330 974			1 200 000	1 200 000

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 394 615,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 64 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: Moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 3.28%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 28.68% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	29 453 204					29 453 204
Engagements assortis de sûretés réelles	4 471 738					4 471 738
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	11 330 974					11 330 974
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	45 255 916					45 255 916
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	394 615					394 615
TOTAL	45 650 531					45 650 531

SAS BELLAINGDIS

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

BBA BBA expertise

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGÈMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
- Amortissements dérogatoires		365 411		34 040		399 451
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	92 470		122 780	92 470	122 780	
- contribution sociale de solidarité	2 671		2 763	2 671	2 763	
- autres	9 673		10 074	9 673	10 074	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	104 814	365 411	135 617	138 854	135 617	399 451
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

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

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

LES EFFECTIFS

	31/01/2025	31/01/2024
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	28,00	26,00
Agents de maîtrise	8,00	7,00
Employés et techniciens	270,00	253,00
Ouvriers		
Total	306,00	286,00

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

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS STELI
CD 13
Lieu dit Le Berger
59135 BELLAING

Siret : 35016612000013

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	188 424	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	188 424	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	432 077	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	432 077	
Charges		
Charges financières	45 705	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/24 au 01/25	Exercice 02/23 au 01/24	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
par conversion d'obligations					
par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	100 166 595	95 349 169	97 152 263	89 724 761	83 876 225
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	5 408 342	7 941 747	3 975 094	3 966 162	3 660 161
Impôts sur les bénéfices	589 414	610 401	497 427	712 554	706 800
Participation des salariés due au titre de l'exercice	491 119	369 878	372 249	483 718	445 065
Résultat net (C)	2 215 990	4 699 979	2 072 561	1 972 517	1 495 867
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 111 819	2 261 489	1 032 857	797 373	1 012 428
Résultat distribué (D)		4 698 000	1 500 000	2 000 010	500 010
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 802,78	2 647,25	1 325,03	1 322,05	1 220,05
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	1 442,60	2 320,49	1 035,14	923,30	836,10
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	738,66	1 566,66	690,85	657,51	498,62
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		1 566,00	500,00	666,67	166,67
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	376	358	327	327	309
Montant de la masse salariale de l'exercice	9 590 666	8 713 583	7 589 588	7 292 136	6 684 962
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 475 037	2 188 994	1 961 341	2 010 038	1 808 956

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	48 000			48 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 800			4 800
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	8 255 076	1 979		8 257 055
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	4 699 979	2 215 990	4 699 979	2 215 990
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	1 461 642	138 410	2 249	1 597 803
TOTAL	14 469 497	2 356 379	4 702 228	12 123 649

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Charg excep pénalités amendes	5 449	
671250	Indemnités litiges prudhommaux	6 160	
671800	Charges excep s/opérat gestion	77	
671810	Franchise vétusté s/sinistres	72 891	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	573	
675200	Vnc des immob corporelles	22 880	
675201	Vnc JARDI/DRIVE CBI	7 187 573	
675600	Vnc des immob financières	5 838	
678880	Abandons créances caract. com.	230 888	
687250	Dot amort derog	138 410	
771100	Dédits pénalités ach ventes		3 418
771800	Aut prod except s/op de gest		7 453
771810	Ecart positifs s/sinistres		5 314
771820	Prod s/régul impayés		6
772633	Prod ex ant formation		9 858
772635	Prod ex ant impôts & taxes		29 533
775200	Prod cess immob corporelles		25 957
775201	Prod cess JARDI/DRIVE CBI		7 187 573
775600	Prod cess immob financières		5 031
787250	Repr/Amort Derogatoires		2 249
787660	Repr provis dep créances ratt		86 513
TOTAL		7 670 738	7 362 905

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS BELLAINGDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant achats mat et fres	13 647	
652607	Ch ex ant achats mses	29 975	
652608	Ch ex ant frais accessoires	403	
652609	Ch ex ant rist	1 136	
652611	Ch ex ant sous-traitance	19 399	
652613	Ch ex ant locations	2 769	
652614	Ch ex ant charges loc	462	
652615	Ch ex ant entretien	32 173	
652616	Ch ex ant assurances	18 338	
652617	Ch ex ant études recherches	8 416	
652618	Ch ex ant documentations	5 459	
652622	Ch ex ant honoraires	5 907	
652623	Ch ex ant publicités	106 123	
652625	Ch ex ant dépl reception	294	
652626	Ch ex ant frais postaux & de t	641	
652627	Ch ex ant -Serv banc & assim	380	
652628	Ch ex ant cotisations	32 572	
652651	Ch ex ant redevances	100	
652703	Ch ex ant Vtes Prod Résid	33	
652708	Ch ex ant Produits Annexes	2 151	
652709	Ch ex ant Réduct s/Ventes	334	
654400	Pertes s/créances ex ant	3 270	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	573	
752602	Prod ex ant Ach Stock-Aut Appr		643
752606	Prod ex ant eau		20 958
752607	Prod ex ant ach mses		29 783
752611	Prod ex ant sous-traitance		2 059
752613	Prod ex ant locations		1 899
752614	Prod ex ant ach ch locatives		501
752615	Prod ex ant entretien répar		38 901
752617	Prod ex ant études recherche		5 266
752622	Prod ex ant honoraires		23 689
752623	Prod ex ant publicités		241 602
752626	Prod ex ant frais pstx télécom		1 283
752628	Prod ex ant cotisations		11 509
752703	Prod ex ant ach vtes prod rés		3 769
752708	Prod ex ant produits annexes		11 302
772633	Prod ex ant formation		9 858
772635	Prod ex ant impôts & taxes		29 533
TOTAL		284 555	432 554