

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 01364

Numéro SIREN : 403 232 150

Nom ou dénomination : BDL LA BASSEE

Ce dépôt a été enregistré le 26/10/2022 sous le numéro de dépôt 28689

Experts-Comptables associées

Corinne NOIRET-HOURIEZ
Stéphanie BOURGEOIS

SAS BDL LA BASSEE

7 Place du général de Gaulle

59480 LA BASSEE

COMPTES ANNUELS

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

*Copie certifiée conforme
à l'original*

Corinne Noiret



2, Rue Christophe Colomb - 59480 La Bassée - Tél. 03 28 55 23 23 - contact@bdl-labasse.fr

www.bdl-experts.com

Cambrai

Valenciennes

Saint-Amand

La Bassée

Arras

Tourcoing

Lambersart

Armentières

Douai



BDL LA BASSEE - SAS AU CAPITAL DE 500 000 EUROS - TVA FR 53 403 232 150 - RCS LILLE 403 232 150 - APE 6920 Z
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LILLE ET SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE DOUAI

Comptes annuels

Bilan Actif

		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	33 195	10 143	23 052	
	Fonds commercial (1)	735 845		735 845	735 845
	Autres immobilisations incorporelles				27 267
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	452 682	436 068	16 614	23 806
COMPTES DE REGULARISATION	Installations techniques, mat. et outillage indus.	34 210	34 210		
	Autres immobilisations corporelles	331 773	289 666	42 106	28 769
	Immobilisations en cours				14 861
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	86		86	76
	Prêts				399
	Autres immobilisations financières	365		365	365
TOTAL (II)		1 588 170	770 088	818 083	831 403
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	630 377	40 369	590 008	692 678
	Autres créances	159 238		159 238	60 010
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	7 456		7 456	7 456
	DISPONIBILITES	1 032 227		1 032 227	835 096
	Charges constatées d'avance	9 813		9 813	6 036
	TOTAL (III)	1 839 110	40 369	1 798 741	1 601 275
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	3 427 281	810 457	2 616 824	2 432 679

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

764

Bilan Passif

		30/09/2021	30/09/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	88 237	195 051
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		75 600
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	267 661	410 581
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	868	1 303
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	906 766	1 232 535
	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)	190 087	120 000
	Emprunts et dettes financières divers (3)	778	96 534
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	513 984	131 034
	Dettes fiscales et sociales	581 578	479 927
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	24 655	15 066
	Produits constatés d'avance (1)	398 975	357 584
	Total des dettes	1 710 058	1 200 144
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 616 824	2 432 679
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	267 660,52	410 580,50
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 539 870	1 200 144
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

			30/09/2021	30/09/2020
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	3 153 472	4 920	3 158 392	3 120 735
Montant net du chiffre d'affaires	3 153 472	4 920	3 158 392	3 120 735
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 235	
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			45 652	19 824
Autres produits			1 204	
Total des produits d'exploitation (1)			3 207 483	3 140 559
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			1 178 584	953 322
Impôts, taxes et versements assimilés			50 261	31 762
Salaires et traitements			1 093 742	1 112 530
Charges sociales du personnel			436 815	404 371
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			34 404	32 452
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant			32 699	24 654
Dotations aux provisions				
Autres charges			13 525	3 968
Total des charges d'exploitation (2)			2 840 028	2 563 059
RESULTAT D'EXPLOITATION			367 455	577 499

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2021	30/09/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	367 455	577 499
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 121	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	1	10
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	400	1
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	1 521	10
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	339	73
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	339	73
	RESULTAT FINANCIER	1 183	(62)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	368 637	577 437
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 087	25 016
	Sur opérations en capital	435	177 324
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		63 788
	Total des produits exceptionnels	2 521	266 128
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	129	36 701
	Sur opérations en capital		234 444
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	129	271 144
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 392	(5 017)
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	103 369	161 840
	TOTAL DES PRODUITS	3 211 525	3 406 697
	TOTAL DES CHARGES	2 943 865	2 996 117
	RESULTAT DE L'EXERCICE	267 661	410 581

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

761

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Annexe comptable

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 **2 616 824** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 211 525** euros et un total **charges** de **2 943 865** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **267 661** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2020** et finit le **30/09/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 30/09/2021
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	763 112		5 928		769 040
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	763 112		5 928		769 040
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement	452 682				452 682
Instal technique, matériel outillage industriels	34 210				34 210
Instal., agencement, aménagement divers	92 865				92 865
Matériel de transport					
Matériel de bureau, mobilier	208 503		30 405		238 908
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	14 861			14 861	
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	803 121		30 405	14 861	818 665
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	15				15
Autres titres immobilisés	76		10		86
Prêts et autres immobilisations financières	764		1	400	365
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	855		11	400	466
TOTAL	1 567 087		36 344	14 861	1 588 170

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		10 143		10 143
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		10 143		10 143
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	428 876	7 192		436 068
Instal technique, matériel outillage industriels	34 210			34 210
Autres Instal., agencement, aménagement divers	89 214	1 365		90 579
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	183 384	15 704		199 088
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	735 684	24 261		759 945
TOTAL	735 684	34 404		770 088

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							
Fonds commercial							
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							

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations				
<div> <div></div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div>				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	27 928	32 699	20 258	40 369
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	27 928	32 699	20 258	40 369
TOTAL GENERAL	27 928	32 699	20 258	40 369
Dont dotations et reprises				
<div> <div></div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>		32 699	20 258	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	365		365
Clients douteux ou litigieux	63 014	63 014	
Autres créances clients	567 363	567 363	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	57 111	57 111	
Taxes sur la valeur ajoutée	84 347	84 347	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	1 000	1 000	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	16 780	16 780	
Charges constatées d'avances	9 813	9 813	
TOTAL DES CREANCES	799 792	799 428	365
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	399		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	30/09/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
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)	190 087	19 899	170 188	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	513 984	513 984		
Personnel et comptes rattachés	160 010	160 010		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	121 703	121 703		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	137 241	137 241		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	19 697	19 697		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	143 705	143 705		
Autres dettes	24 655	24 655		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	398 975	398 975		
TOTAL DES DETTES	1 710 058	1 539 870	170 188	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	80 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 913			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	182 045	158 644	23 401	14,75
Autres créances	3 981		3 981	
TOTAL	186 026	158 644	27 382	17,26

Charges à payer (avec détail)

	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 182	45 468	(32 285)	-71,01
Dettes fiscales et sociales	216 059	230 685	(14 626)	-6,34
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	7 176	300	6 876	N/S
TOTAL	236 417	276 452	(40 035)	-14,48

Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	9 813	6 036	3 777	62,58
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	9 813	6 036	3 777	62,58

Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	398 975	357 584	41 391	11,58
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	398 975	357 584	41 391	11,58

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		60 820,00	8,2210	500 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		60 820,00	8,2210	500 000,00

BDL LA BASSEE
Société Par Actions Simplifiée au capital de 500 000 euros
Siège social : 7 Place du Général de Gaulle
59480 LA BASSEE
403 232 150 RCS LILLE METROPOLE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 25 MARS 2022

DEUXIÈME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021, s'élevant à 267 660.52 euros, de la manière suivante :

- un résultat de	267 660.52 euros
- soit un bénéfice distribuable de	267 660.52 euros
- une somme de	221 993.00 euros
A la distribution de dividende, soit par action, un montant de	3.65 euros
Et le solde au compte « Autres réserves », soit	45 667.52 euros

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 3.65 euros.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 juin 2022, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôt sur le revenu.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que sur le montant total des dividendes distribués, une partie de la somme s'élevant à 6 877 euros est éligible à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code, le reste, soit 215 116 euros n'étant pas éligible à cet abattement.

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

Exercice : 30/09/2020

- Dividende global distribué:	450 068.00 euros
soit, par titre :	7.40 euros
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	13 942.00 euros
- Montant global non éligible à l'abattement de 40% :	436 126.00 euros

Exercice : 30/09/2019

- Dividende global distribué :	273 690.00 euros
soit, par titre :	4.50 euros
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	8 478.00 euros
Montant global non éligible à l'abattement de 40% :	265 212.00 euros

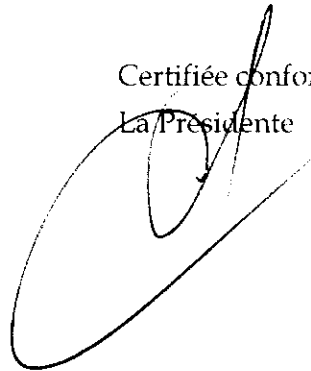
Exercice : 30/09/2018

- Dividende global distribué :	321 261,17 euros
soit, par titre :	5,28 euros
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	24 049,69 euros
Montant global non éligible à l'abattement de 40% :	297 211,48 euros

Par ailleurs, nous vous rappelons qu'une distribution de dividendes d'un montant de 142 927 euros a été effectué en date du 1^{er} décembre 2021, sur l'exercice en cours.

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

Certifiée conforme
La Présidente



BDL LA BASSEE

Société par action simplifiée au capital de 500.000 €

Siège social :

7 place du Général de GAULLE

59480 LA BASSEE

SIREN 403.232.150

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

Jérôme DAVID

Expert comptable & Commissaire aux comptes

Inscrit au Tableau de l'Ordre à Lille

Membre de la Compagnie Régionale de la Cour d'Appel de Douai

Siège social : 1, Place du Maréchal Leclerc
59000 LILLE

Téléphone 03.20.17.17.70

Fax 03.20.17.17.71

E mail : jedavid@nordnet.fr

Ce rapport contient 27 pages

BDL LA BASSEE

Société par action simplifiée au capital de 500.000 €

Siège social :

7 place du Général de Gaulle

59480 LA BASSEE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/09/2021

A l'assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la de la société par actions simplifiée BDL LA BASSEE tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion*Référentiel d'audit*

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

Dans le cadre de mes appréciations des règles et principes comptables suivis par votre société, j'ai vérifié le caractère approprié des règles et méthodes comptables et des informations fournies dans l'annexe et je me suis assuré de leur correcte application.

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

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidence.

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 LILLE, le 20/03/2022
Le commissaire aux comptes
Jérôme DAVID





Experts-Comptables associées

Corinne NOIRET-HOURIEZ

Stéphanie BOURGEOIS

SAS BDL LA BASSEE

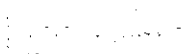
7 Place du général de Gaulle

59480 LA BASSEE

COMPTES ANNUELS
du 01/10/2020 au 30/09/2021



2, Rue Christophe Colomb - 59480 La Bassée - Tél. 03 28 55 23 23 - contact@bdl-labasse.fr



Cambrai

Valenciennes

Saint-Amand

La Bassée

Arras



Tourcoing

Lambersart

Armentières

Douai

BDL LA BASSEE SAS AU CAPITAL DE 500 000 EURO - TVA FR 53 483 232 150 - RCS LILLE 463 252 150 - APE 6920 Z
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LILLE ET SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE DOUAI

Désignation de l'entreprise : SAS BDL LA BASSEE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 7 Place du général de Gaulle		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 0 3 2 3 2 1 5 0 0 0 0 2 5		Néant ☐ *						
		Exercice N clos le 30092021						
		N-1 30092020						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB					
		Frais de développement *	CX					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	33 195	10 143	23 052		
		Fonds commercial (1)	AH	735 845		735 845		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ			27 267		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN					
		Constructions	AP	452 682	436 068	16 614	23 806	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	34 210	34 210			
		Autres immobilisations corporelles	AT	331 773	289 666	42 106	28 769	
		Immobilisations en cours	AV				14 861	
		Avances et acomptes	AX					
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
			Autres participations	CU	15		15	15
			Créances rattachées à des participations	BB				
			Autres titres immobilisés	BD	86		86	76
			Prêts	BF				399
			Autres immobilisations financières *	BH	365		365	365
TOTAL (II)		BJ	1 588 170	770 088	818 083	831 403		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL					
		En cours de production de biens	BN					
		En cours de production de services	BP					
		Produits intermédiaires et finis	BR					
		Marchandises	BT					
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV						
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	630 377	40 369	590 008	692 678	
		Autres créances (3)	BZ	159 238		159 238	60 010	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB					
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (et actions propres...)	CD	7 456		7 456	7 456	
		Disponibilités	CF	1 032 227		1 032 227	835 096	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	9 813		9 813	6 036	
TOTAL (III)		CJ	1 839 110	40 369	1 798 741	1 601 275		
Prêt à l'émission non prêt à étaler (IV)		CW						
Prime de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecart de conversion actif *		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	3 427 281	810 457	2 616 824	2 432 679		
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 : *		Stocks :		Créances :				
Immobilisations :								

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033.

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2021

Designation de l'entreprise SAS BDL LA BASSEE		Néant ☐ *			
		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 500 000)	DA	500 000	500 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	88 237	195 051	
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	50 000	50 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG		75 600	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	267 661	410 581	
	Subventions d'investissement	DJ	868	1 303	
	Provisions réglementées *	DK			
	TO TAL (I)	DL	906 766	1 232 535	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TO TAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TO TAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	190 087	120 000	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	778	96 534	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	513 984	131 034	
	Dettes fiscales et sociales	DY	581 578	479 927	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	24 655	15 066	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	398 975	357 584	
TO TAL (IV)	EC	1 710 058	1 200 144		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	2 616 824	2 432 679		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC			
	(2) Ecart de réévaluation libre	ID			
	(2) Réserve de réévaluation (1976)	IE			
	(3) Dont réserve spéciale de réévaluation à long terme *	EF			
(4) Dont produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 539 870	1 200 144		
(5) Dont soldes 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 2021

Désignation de l'entreprise : SAS BDL LA BASSEE						Néant ☐		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
						Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF		
		FG	3 153 472	FH	4 920	FI	3 158 392	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 153 472	FK	4 920	FL	3 158 392	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	2 235	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	45 652	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 204	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3 207 483	3 140 559
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 178 584	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	50 261	
	Salaires et traitements *					FY	1 093 742	
	Charges sociales (10)					FZ	436 815	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	34 404
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	32 699
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	13 525	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 840 028	2 563 059
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	367 455	577 499	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	1 121		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	1	10	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	400	1	
	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	1 521	10	
CHARGES FINANCIERS	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	339	73	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	339	73	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	1 183	(62)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	368 637	577 437	

④

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise SAS BDL LA BASSEE		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 087	25 016
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	435	177 324
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		63 788
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 521	266 128
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	129	36 701
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		234 444
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	129	271 144
4 - RES ULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	2 392	(5 017)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	103 369	161 840
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 211 525	3 406 697
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 943 865	2 996 117
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	267 661	410 581
REVENUS	(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	761	
	(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	633	
	(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	25 394	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(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		
Produit CARPA		633		
Rentrées sur créances amorties		1 454		
Quote part de subvention		434		
Charges diverses	129			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

Désignation de l'entreprise **SAS BDL LA BASSEE**Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes) *

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
				1		2	
						3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	763 112	KE		KF
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI
	Constructions	Sur sol propre [Dont Composants L9]	KJ		KK		KL
		Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]	KM		KN		KO
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions [Dont Composants M2]	KP	452 682	KQ		KR
		Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]	KS	34 210	KT		KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	92 865	KW		KX
		Matériel de transport *	KY		KZ		LA
		Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	208 503	LC		LD
		Emballages récupérables et divers *	LE		LF		LG
	Immobilisations corporelles en cours	LH	14 861	LI		LJ	
	Avances et acomptes	LK		LL		LM	
	TOTAL III	LN	803 121	LO		LP	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T
		Autres participations	8U	15	8V		8W
Autres titres immobilisés		1P	76	1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières		1T	764	1U		1V	
TOTAL IV		LQ	855	LR		LS	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		ØG	1 567 087	ØH		ØJ	
							36 344

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
		1		2		3		4	
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	769 040	IX
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. et am. des constructions	IS		MG		MH	452 682	MI
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK	34 210	ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. aménagements divers	IU		MM		MN	92 865	MO
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR
		Matériel de bureau et mobilier informatique	IW		MS		MT	238 908	MU
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours	14 861	MY		MZ		NA		NB
	Avances et acomptes	NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III	14 861	NY		NG		NH	818 665	NJ
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		ØU		M7		ØW	
		Autres participations		ØX		ØY	15	ØZ	
Autres titres immobilisés		11	2B		2C	86	2D		
Prêts et autres immobilisations financières		12	2E	400	2F	365	2G		
TOTAL IV		13	NJ	400	NK	466	2H		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		14	14 861	ØK	400	ØL	1 588 170	ØM	

Désignation de l'entreprise : **SAS BDL LA BASSEE**Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6D
		- corporelles	6E	6F	6H
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø5
		- titres de participation	9U	9V	9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
		Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF
			- financières	UG	UH
			- exceptionnelles	UJ	UK

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur l'état détaillé des charges de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe II de la loi.

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

Désignation de l'entreprise : SAS BDL LA BASSEE										Néant ☐	
CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN				
		Prêts (1) (2)	UP		UR		US				
		Autres immobilisations financières	UT	365	UV		UW	365			
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux	VA	63 014		63 014					
		Autres créances clients	UX	567 363		567 363					
		Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)	ZI								
		Personnel et comptes rattachés	UY								
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	57 111		57 111					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	84 347		84 347					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP	1 000		1 000					
		Groupe et associés (2)	VC								
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	16 780		16 780					
		Charges constatées d'avance	VS	9 813		9 813					
	TOTAUX			VT	799 792	VU	799 428	VV	365		
	RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD							
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE	399							
			VF								
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
		Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y								
		Autres emprunts obligataires (1)	7Z								
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG								
		à plus d'1 an à l'origine	VH	190 087	19 899	170 188					
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A								
		Fournisseurs et comptes rattachés	8B	513 984	513 984						
		Personnel et comptes rattachés	8C	160 010	160 010						
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	121 703	121 703						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	137 241	137 241							
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	19 697	19 697							
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J								
		Groupe et associés (2)	VI	143 705	143 705						
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	24 655	24 655						
		Dettes représentées par un titre (prêts et emprunts ou remis en garantie)	ZZ								
		Produits constatés d'avance	8L	398 975	398 975						
TOTAUX			VY	1 710 058	VZ	1 539 870	170 188				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	80 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	9 913	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.						

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 616 824** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 211 525** euros et un total **charges** de **2 943 865** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **267 661** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2020** et finit le **30/09/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

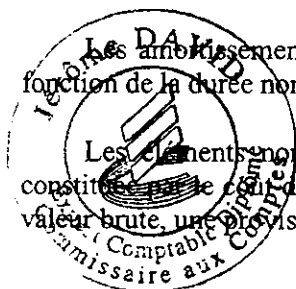
Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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



Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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



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	763 112		5 928		769 040	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	763 112		5 928		769 040	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	452 682				452 682	
	Instal technique, matériel outillage industriels	34 210				34 210	
	Instal., agencement, aménagement divers	92 865				92 865	
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	208 503		30 405		238 908	
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	14 861			14 861		
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	803 121		30 405	14 861	818 665	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15				15	
	Autres titres immobilisés	76		10		86	
	Prêts et autres immobilisations financières	764		1	400	365	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	855		11	400	466	
TOTAL		1 567 087		36 344	14 861	400	1 588 170



Fonds Commercial

	30/09/2021	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	126 380	
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	609 464	
TOTAL	735 844	



Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		10 143		10 143
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		10 143		10 143
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	428 876	7 192		436 068
Instal technique, matériel outillage industriels	34 210			34 210
Autres Instal., agencement, aménagement divers	89 214	1 365		90 579
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	183 384	15 704		199 088
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	735 684	24 261		759 945
TOTAL	735 684	34 404		770 088

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
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							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2021
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	27 928	32 699	20 258	40 369
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	27 928	32 699	20 258	40 369
TOTAL GENERAL.		27 928	32 699	20 258	40 369
Dont dotations et reprises exceptionnelles			32 699	20 258	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	365		365
	Clients douteux ou litigieux	63 014	63 014	
	Autres créances clients	567 363	567 363	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	57 111	57 111	
	Taxes sur la valeur ajoutée	84 347	84 347	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 000	1 000	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	16 780	16 780	
	Charges constatées d'avances	9 813	9 813	
TOTAL DES CREANCES		799 792	799 428	365
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		399		
(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 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	190 087	19 899	170 188	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	513 984	513 984		
	Personnel et comptes rattachés	160 010	160 010		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	121 703	121 703		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	137 241	137 241		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	19 697	19 697		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	143 705	143 705		
	Autres dettes	24 655	24 655		
Total des dettes		1 710 058	1 539 870	170 188	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		80 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		9 913			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

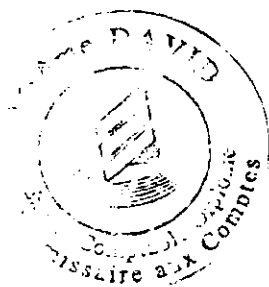
Produits à recevoir

		30/09/2021
Total des Produits à recevoir		186 026
Autres créances clients		182 045
CLIENT FACT A ETABLIR	182 045	
Autres créances		3 981
Frs Avoirs non parv	2 981	
Etat - subvention à recevoir	1 000	



Charges à payer

		30/09/2021
Total des Charges à payer		236 417
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		13 182
Frs fact non parv	13 182	
Dettes fiscales et sociales		216 059
DETTES PROV POUR CP	59 000	
PVI A PAYER	85 000	
CHGS SOCIALES SUR PROV CP	23 000	
CSS PVI A PAYER	33 150	
Etat CHARGES A PAYER	15 909	
Autres dettes		7 176
Clients - RRR à accorder	7 176	



Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		9 813	9 813
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
			
TOTAL			9 813

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		398 975	398 975
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			398 975



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2020	Affectation du résultat N-1 /	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2021
Capital social	500 000				500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	195 051			(106 814)	88 237
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	50 000				50 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	75 600			(75 600)	
Report à nouveau		(1)		1	
Résultat de l'exercice	410 581	(410 581)		267 661	267 661
Subventions d'investissement	1 303			(435)	868
Provisions réglementées					
TOTAL	1 232 535	(410 581)		84 812	906 766

Date de l'assemblée générale 26/03/2021

Dividendes attribués 450 068

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 410 581

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 821 954

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 821 954

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (325 769)



Capital social

		30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		60 820,00	8,2210	500 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		60 820,00	8,2210	500 000,00



Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2021
Total des produits exceptionnels		2 521
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 087
Produits except. s/opér. gesti	633	
PRODUIT CREANCES AMORTIES	1 454	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		435
Quote-part des subventions vir	435	
Total des charges exceptionnelles		129
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		129
LITIGES CLIENTS	129	
Résultat exceptionnel		2 392



Honoraires des Commissaires aux Comptes

	30/09/2021	30/09/2020	%	%	30/09/2021	30/09/2020	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	2 600	2 600	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	2 600	2 600	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	2 600	2 600	100,00	100,00				

