

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

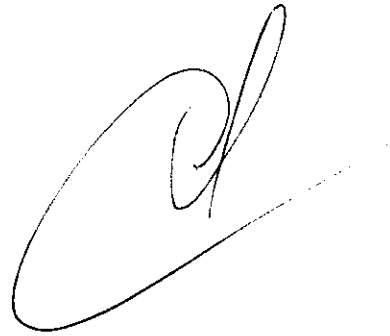
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 01364

Numéro SIREN : 403 232 150

Nom ou dénomination : BDL LA BASSEE

Ce dépôt a été enregistré le 30/10/2023 sous le numéro de dépôt 22578



Experts-Comptables associés

Corinne NOIRET-HOURIEZ

Nicolas BAILLIU

SAS BDL LA BASSEE

2 Rue Christophe Colomb

59480 LA BASSEE

COMPTES ANNUELS
du 01/10/2021 au 30/09/2022



2, Rue Christophe Colomb - 59480 La Bassée - Tél. 03 28 55 23 23 - contact@bdl-labassee.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 53 403 737 150 - RCS LILLE 403 737 150 - 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

		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	34 277	21 376	12 901	23 052
	Fonds commercial (1)	735 845		735 845	735 845
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions	27 693	1 653	26 040	16 614
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	179 092	57 265	121 827	42 106
	Immobilisations en cours				
	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	86
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	365		365	365
	TOTAL (II)	977 372	80 294	897 079	818 083
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	637 213	19 593	617 620	590 008
	Autres créances	124 601		124 601	159 238
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	257 456		257 456	7 456
	DISPONIBILITES	694 186		694 186	1 032 227
	Charges constatées d'avance	11 704		11 704	9 813
	TOTAL (III)	1 725 158	19 593	1 705 565	1 798 741
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	2 702 531	99 887	2 602 644	2 616 824

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/09/2022	30/09/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	88 237	88 237
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	45 668	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	261 156	267 661
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	7 501	868
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	952 562	906 766
	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)	162 764	190 087
	Emprunts et dettes financières divers (3)	10	778
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	709 644	513 984
	Dettes fiscales et sociales	406 227	581 578
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	8 166	24 655
	Produits constatés d'avance (1)	363 270	398 975
	Total des dettes	1 650 082	1 710 058
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 602 644	2 616 824
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	261 155,85	267 660,52
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 537 111	1 539 870
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

		30/09/2022		30/09/2021	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 536 181	2 150	3 538 331	3 158 392
	Montant net du chiffre d'affaires	3 536 181	2 150	3 538 331	3 158 392
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				2 235
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			47 423	45 652
	Autres produits			3 917	1 204
	Total des produits d'exploitation (1)			3 589 670	3 207 483
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 488 315	1 178 584
	Impôts, taxes et versements assimilés			44 722	50 261
	Salaires et traitements			1 153 670	1 093 742
	Charges sociales du personnel			471 993	436 815
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			39 137	34 404
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			11 750	32 699
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			7 834	13 525
	Total des charges d'exploitation (2)			3 217 421	2 840 028
	RESULTAT D'EXPLOITATION			372 249	367 455

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2022	30/09/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		372 249	367 455
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
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	400	400
	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		400	1 521
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	972	339
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		972	339
RESULTAT FINANCIER		(572)	1 183
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		371 677	368 637
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 338	2 087
	Sur opérations en capital	956	435
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	2 294	2 521
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	7 210	129
	Sur opérations en capital	9 424	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 469	
	Total des charges exceptionnelles	21 104	129
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(18 810)	2 392
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		91 711	103 369
TOTAL DES PRODUITS		3 592 363	3 211 525
TOTAL DES CHARGES		3 331 207	2 943 865
RESULTAT DE L'EXERCICE		261 156	267 661

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

761

10

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 **2 602 644** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 592 363** euros et un total **charges** de **3 331 207** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **261 156** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.
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 30/09/2022
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	769 040		103 223	102 141	770 122
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	769 040		103 223	102 141	770 122
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement	452 682		27 693	452 682	27 693
Instal technique, matériel outillage industriels	34 210			34 210	
Instal., agencement, aménagement divers	92 865			92 865	
Matériel de transport					
Matériel de bureau, mobilier	238 908		103 252	163 068	179 092
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	818 665		130 945	742 825	206 785
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	15				15
Autres titres immobilisés	86				86
Prêts et autres immobilisations financières	365				365
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	466				466
TOTAL	1 588 170		234 168	844 966	977 372

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	10 143	11 233		21 376
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 143	11 233		21 376
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	436 068	8 843	443 258	1 653
Instal technique, matériel outillage industriels	34 210		34 210	
Autres Instal., agencement, aménagement divers	90 579	2 286	92 865	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	199 088	21 245	163 068	57 265
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	759 945	32 373	733 401	58 917
TOTAL	770 088	43 606	733 401	80 294

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	30/09/2022
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				
{ incorporelles				
{ corporelles				
{ des titres mis en équivalence				
{ titres de participation				
{ autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	40 369	11 750	32 526	19 593
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	40 369	11 750	32 526	19 593
TOTAL GENERAL	40 369	11 750	32 526	19 593
Dont dotations et reprises				
{ - d'exploitation		11 750	32 526	
{ - financières				
{ - exceptionnelles				

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

Créances et Dettes

		30/09/2022	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	23 512	23 512	
	Autres créances clients	613 701	613 701	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	6 861	6 861	
	Taxes sur la valeur ajoutée	113 898	113 898	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 008	1 008	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 834	2 834	
	Charges constatées d'avances	11 704	11 704	
	TOTAL DES CREANCES	773 882	773 517	365

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	162 764	49 793	112 971	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	709 644	709 644		
	Personnel et comptes rattachés	158 291	158 291		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	123 340	123 340		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	116 785	116 785		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 811	7 811		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	10	10		
	Autres dettes	8 166	8 166		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	363 270	363 270		
	TOTAL DES DETTES	1 650 082	1 537 111	112 971	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2022	30/09/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	171 435	182 045	(10 610)	-5,83
Autres créances	1 008	3 981	(2 973)	-74,68
TOTAL	172 443	186 026	(13 583)	-7,30

Charges à payer (avec détail)

	30/09/2022	30/09/2021	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	585 548	13 182	572 365	N/S
Dettes fiscales et sociales	200 849	216 059	(15 210)	-7.04
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	1 600	7 176	(5 576)	-77.70
TOTAL	787 996	236 417	551 579	233.31

Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2022	30/09/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	11 704	9 813	1 890	19,26
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	11 704	9 813	1 890	19,26

Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/09/2022	30/09/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	363 270	398 975	(35 705)	-8,95
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	363 270	398 975	(35 705)	-8,95

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	30/09/2022	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 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 30/09/2022

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 25 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 30/09/2022

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 2021 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 25/03/2023
Le commissaire aux comptes
Jérôme DAVID



Désignation de l'entreprise : SAS BDL LA BASSEE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise : 2 Rue Christophe Colomb		59480 LA BASSEE	
Durée de l'exercice précédent * 12		Néant ☐	
Numéro SIRET * 4 0 3 2 3 2 1 5 0 0 0 0 4 1			
		Exercice N clos le 30092022	
		N° 30092021	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement*		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF 34 277 AG 21 376	
Fonds commercial (1)		AH 735 845 AI 735 845	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP 27 693 AQ 1 653	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT 179 092 AU 57 265	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU 15 CV 15	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD 86 BE 86	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières *		BH 365 BI 365	
TOTAL (II)		BJ 977 372 BK 80 294	
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	
Clients et comptes rattachés (3) *		BX 637 213 BY 19 593	
Autres créances		BZ 124 601 CA 124 601	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont celles propres)		CD 257 456 CE 257 456	
Disponibilités		CF 694 186 CG 694 186	
Autres éléments d'avance (3) *		CH 11 704 CI 11 704	
TOTAL (III)		CJ 1 725 158 CK 19 593	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif * (VI)		CN	
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO 2 702 531	
		IA 99 887	
		2 602 644	
		2 616 824	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	
		CP	
		(3) Part à plus d'un an	
		CR	
Clause de réserve de propriété *		Stocks :	
		Créances :	

Désignation 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	88 237	
	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 ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	45 668		
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	261 156	267 661	
	Subventions d'investissement	DJ	7 501	868	
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)		DI	952 562	906 766
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	162 764	190 087	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	10	778	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	709 644	513 984	
	Dettes fiscales et sociales	DY	406 227	581 578	
	Dettes sur opérations de mobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Comptes régularisés	EA	8 166	24 655	
	Produits constatés d'avance (4)	EB	363 270	398 975	
	TOTAL (IV)	EC	1 650 082	1 710 058	
	Ecart de conversion passif *	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	2 602 644	2 616 824	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 537 111	1 539 870	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EI			

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

Désignation de l'entreprise : SAS BDL LA BASSEE		Exercice N		Exercice (N-1)				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	Exercice (N-1)	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF		
		FG	3 536 181	FH	2 150	FI	3 538 331	
		Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 536 181	FK	2 150	FL	3 538 331
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	2 235	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	47 423	
	Autres produits (1) (11)					FQ	3 917	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 589 670
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	1 488 315	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	44 722	
	Salaires et traitements *					FY	1 153 670	
	Charges sociales (10)					FZ	471 993	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	39 137
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	11 750
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	7 834	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 217 421
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	372 249
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 121	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	1	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	400	
	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	400
	CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)						GR	972	
Différences négatives de change						GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
Total des charges financières (VI)						GU	972	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(572)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	371 677	

Désignation de l'entreprise		SAS BDL I.A BASSEE		Néant	
		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	IIA	1 338	2 087	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	IIB	956	435	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	IIC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	IID	2 294	2 521	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	7 210	129	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	9 424		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	4 469		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	21 104	129	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(18 810)	2 392	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	91 711	103 369	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 592 363	3 211 525	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 331 207	2 943 865	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	261 156	267 661	
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY			
		IG			
(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP			
		IIQ			
(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	10		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IX	5 368	633	
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
(9)	Dont transferts de charges	A1	14 897	25 394	
(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) (13) A5	A2			
		A3			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A4			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				
(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		Exercice N-1	
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Part de l'apport en nature				956	
Reprises sur amortissements				1 338	
Amortissements exceptionnels		9 424			
litiges clients et solde prud'homme		4 469			
		7 210			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		Exercice N-1	
		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	
						Consécutives à une reévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	
						Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	769 040	KE		KF
CORPORELLES	Terrains		KG		KJ		KI
	Constructions		KJ		KK		KL
	Sur sol propre	(Dont Composants L9)			KN		KO
	Sur sol d'autrui	(Dont Composants M1)			KP		KR
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	(Dont Composants M2)		452 682	KQ		KU
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	(Dont Composants M3)		34 210	KT		KX
	Installations générales, agencements, aménagements divers *			92 865	KV		LA
	Matériel de transport *				KY		LD
	Autres immobilisations corporelles			238 908	LB		LE
	Matériel de bureau et mobilier informatique				LC		LF
	Emballages récupérables et divers *				LI		LJ
	Immobilisations corporelles en cours				LL		LM
FINANCIERES	Avances et acomptes		LK		LO		LP
	TOTAL III	LN		818 665			130 945
	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T
	Autres participations		8U	15	8V		8W
	Autres titres immobilisés		IP	86	IR		IS
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		IT	365	IU		IV
	TOTAL IV	LQ		466	LR		LS
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		ØG		1 588 170	ØH		ØJ
							234 168
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Durations		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	
						Reévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CO		D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	102 141	I.V	770 122	IX
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LZ
	Constructions				MA		MC
	Sur sol propre		IQ		MD		ME
	Sur sol d'autrui		IR		MG		MI
	Inst. gales. agencets et am. des constructions		IS		MH		ML
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MO
	Autres				MM		MP
	Inst. gales. agencets. aménagements divers		IU		MN		MQ
	Matériel de transport		IV		MS		MR
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MT		MU
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MX
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA
FINANCIERES	Avances et acomptes		NC		ND		NB
	TOTAL III	IY		742 825	NE		NF
	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		ØW
	Autres participations		IO		ØX		ØY
	Autres titres immobilisés		II		2B		2C
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F
	TOTAL IV	I3		466	NK		2H
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		I4		844 966	ØK		ØM
							977 372

Désignation de l'entreprise : SAS BDL LA BASSEE										Néant ☐	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE	10 143	PF	11 233	PG		PH	21 376		
TOTAL I		RK	10 143	RM	11 233	RN		RO	21 376		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ			
Constructions		PR		PS		PT		PU			
Sur sol d'autrui		PV	436 068	PW	8 843	PX	443 258	PY	1 653		
Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PZ	34 210	QA		QB	34 210	QC			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		QD	90 579	QE	2 286	QF	92 865	QG			
Autres		QH		QI		QJ		QK			
Matériel de transport		QL	199 088	QM	21 245	QN	163 068	QO	57 265		
Matériel de bureau et informatique, mobilier		QP		QR		QS		QT			
Emballages récupérables et divers		QU	759 945	QV	32 373	QW	733 401	QX	58 917		
TOTAL II		ØN	770 088	ØP	43 606	ØQ	733 401	ØR	80 294		
TOTAL GENERAL (I + II)											
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immob. amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Sur sol propre		Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
Constructions		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
Sur sol d'autrui		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. gales, agenc. et am. des const.		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Inst. techniques mat. et outillage		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
Autres immob. corporelles		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
Mat. bureau et inform. mobilier		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
Emballages récup. et divers		W5	W6	W7	W8	W9		X1			
TOTAL II		X3	X4	X5	X6	X7		X8			
Frais d'acquisition de titres de participations					NM			NO			
TOTAL III											
Total général (I + II + III)		NQ	NR	NS	NT	NU		NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ				
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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 évaluer						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

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	6C	6D	
		- corporelles	6E	6F	6G	6H	
		- titres mis en équivalence	02	03	04	05	
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X	
		- autres immobilisations financières (1) *	06	07	08	09	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	40 369 6U	11 750 6V	32 526 6W	19 593	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A		
	TOTAL III		7B	40 369 TY	11 750 TZ	32 526 UA	19 593
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	40 369 UB	11 750 UC	32 526 UD	19 593
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	11 750 UF	32 526		
		- 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 39-1-5e du C.G.I.						10	
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 la loi n° 123 du 1963							

* 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	23 512		23 512		
	Autres créances clients	UX	613 701		613 701		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constatée* ☐ UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres	VM	6 861		6 861		
	collectivités	VB	113 898		113 898		
	publiques	VN					
		VP	1 008		1 008		
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	2 834		2 834		
	Charges constatées d'avance	VS	11 704		11 704		
	TOTAUX	VT	773 882	VU	773 517	VV	365
RENOVOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		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	VII	162 764	49 793	112 971		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	709 644	709 644			
Personnel et comptes rattachés		8C	158 291	158 291			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	123 340	123 340			
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	116 785	116 785			
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	7 811	7 811			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	10	10			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	8 166	8 166			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L	363 270	363 270			
TOTAUX		VY	1 650 082	VZ	1 537 111	112 971	
RENOVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques ☐ VL			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	27 323				

* 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 **2 602 644** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 592 363** euros et un total **charges** de **3 331 207** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **261 156** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.
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.

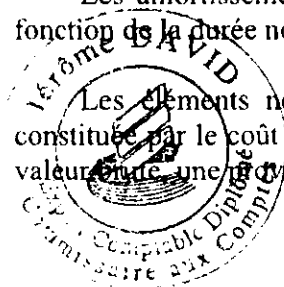
Les principales méthodes utilisées sont :

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 30/09/2022
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	769 040		103 223	102 141	770 122
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	769 040		103 223	102 141	770 122
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agenc. aménagement	452 682		27 693	452 682	27 693
Instal. technique, matériel outillage industriels	34 210			34 210	
Instal., agencement, aménagement divers	92 865			92 865	
Matériel de transport					
Matériel de bureau, mobilier	238 908		103 252	163 068	179 092
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	818 665		130 945	742 825	206 785
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	15				15
Autres titres immobilisés	86				86
Prêts et autres immobilisations financières	365				365
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	466				466
TOTAL	1 588 170		234 168	844 966	977 372



Fonds Commercial

	30/09/2022	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 30/09/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	10 143	11 233		21 376
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 143	11 233		21 376
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	436 068	8 843	443 258	1 653
Instal technique, matériel outillage industriels	34 210		34 210	
Autres Instal., agencement, aménagement divers	90 579	2 286	92 865	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	199 088	21 245	163 068	57 265
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	759 945	32 373	733 401	58 917
TOTAL	770 088	43 606	733 401	80 294

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	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	
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 GÉNÉRAL NON VENTILE					

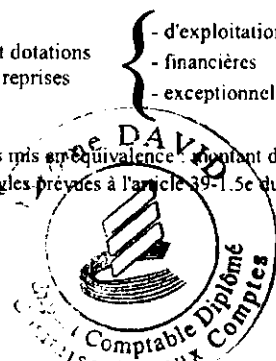
Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES				
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 REGLEMEENTEES				
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	40 369	11 750	32 526	19 593
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	40 369	11 750	32 526	19 593
TOTAL GENERAL	40 369	11 750	32 526	19 593

Dont dotations et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

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



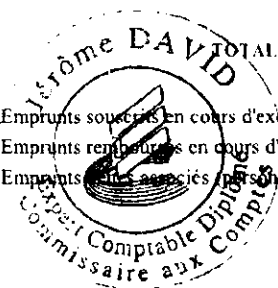
Créances et Dettes

	30/09/2022	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	23 512	23 512	
Autres créances clients	613 701	613 701	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	6 861	6 861	
Taxes sur la valeur ajoutée	113 898	113 898	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	1 008	1 008	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	2 834	2 834	
Charges constatées d'avances	11 704	11 704	
TOTAL DES CREANCES	773 882	773 517	365

- (1) Prêts accordés en cours d'exercice
 (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
 (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	162 764	49 793	112 971	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	709 644	709 644		
Personnel et comptes rattachés	158 291	158 291		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	123 340	123 340		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	116 785	116 785		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 811	7 811		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	10	10		
Autres dettes	8 166	8 166		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	363 270	363 270		
TOTAL DES DETTES	1 650 082	1 537 111	112 971	

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
 (2) Emprunts consentis aux associés (personnes physiques)



Produits à recevoir

		30/09/2022
Total des Produits à recevoir		172 443
Autres créances clients		171 435
Client fact a etablr	171 435	
Autres créances		1 008
Etat - produits à recevoir	1 008	



Charges à payer

		30/09/2022
Total des Charges à payer		787 996
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		585 548
Frs fact non parv	12 263	
*BDL HOLDING Fact.non parv. -Frss	572 651	
*BDL ST AMAND Fact.non parv. -Frss	634	
Dettes fiscales et sociales		200 849
Dettes prov pour cp	67 185	
Pvi a payer	74 000	
Chgs sociales sur prov cp	25 782	
Cs s/ pvi a payer	29 600	
Etat charges a payer	4 282	
Autres dettes		1 600
Divers - charges à payer	1 600	



Charges constatées d'avance

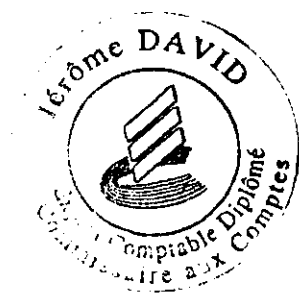
	Période	Montants	30/09/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			11 704
		11 704	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL

11 704



Produits constatés d'avance

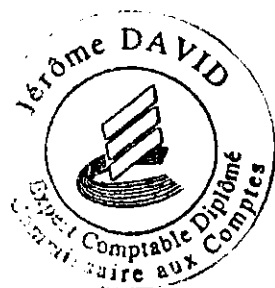
	Période	Montants	30/09/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			363 270
		363 270	

Produits constatés d'avance - FINANCIERS

Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS

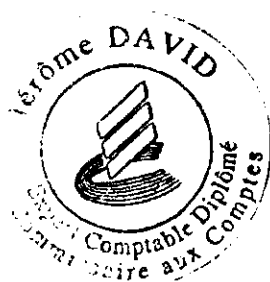
TOTAL

363 270



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	500 000				500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	88 237				88 237
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	50 000				50 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		45 668			45 668
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	267 661	(267 661)		261 156	261 156
Subventions d'investissement	868			6 633	7 501
Provisions réglementées					
TOTAL	906 766	(221 993)		267 789	952 562
Date de l'assemblée générale					
Dividendes attribués	221 993				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	221 993				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1			684 773		
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif			684 773		
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			45 796		



Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	30/09/2022	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 : 2 Rue Christophe Colomb
59480 LA BASSEE
403 232 150 RCS LILLE METROPOLE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT
SOUmise ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 29 MARS 2023

TROISIÈME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022, s'élevant à 261 155.85 euros, de la manière suivante :

- un résultat de	261 155.85 euros
- soit un bénéfice distribuable de	261 155.85 euros
- une somme de	209 829.00 euros
A la distribution de dividende, soit par action, un montant de	3.45 euros
Et le solde au compte « Autres réserves », soit	51 326.85 euros

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 juin 2023, 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 6 499.80 euros est éligible à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code, le reste, soit 203 329.20 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 : 30/09/2021

- Dividende global distribué :	267 660.52 euros
soit, par titre :	3.65 euros
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	6 877.00 euros
- Montant global non éligible à l'abattement de 40% :	215 116.00 euros

Une distribution exceptionnelle de dividendes pour un montant de 142 927 euros a été réalisée en date du 1^{er} décembre 2021.

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

Cette résolution, mise aux voix, est

Certifiée conforme
Le Président

