

RCS : BEAUVAIS Code greffe : 6001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00226 Numéro SIREN : 419 629 415 Nom ou dénomination : BEAUVAIS DIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 19/12/2022 sous le numéro de dépôt 5437

ETATS FINANCIERS

2022

Période du 01/04/2021 au 31/03/2022

SAS BEAUVAIS DIS

avenue nelson mandela

60000 BEAUVAIS

APE : 4711F

Siret : 41962941500011

SAS BEAUVAIS DIS

avenue nelson mandela
60000 BEAUVAIS

Tel : 02.31.14.63.19

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2022	Net 31/03/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)	6 402 859		6 402 859	6 402 859
Autres immobilisations incorporelles	5 335	5 335		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	508 304	508 304		
Constructions	138 620	111 483	27 138	48 773
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 741 367	1 101 956	639 411	764 443
Autres immobilisations corporelles	1 887 338	1 326 190	561 148	699 573
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				232 324
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 716		13 716	160 837
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	10 697 538	3 053 268	7 644 271	8 308 810
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 809 381		2 809 381	2 676 453
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	39 736	929	38 806	18 626
Autres créances	1 210 437		1 210 437	1 307 990
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 039 720		1 039 720	1 044 821
Charges constatées d'avance (3)	43 707		43 707	61 952
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 142 981	929	5 142 051	5 109 842
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	15 840 519	3 054 197	12 786 322	13 418 651

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Bilan passif

	31/03/2022	31/03/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	6 500 000	6 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	195 400	195 400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-2 419 089	-1 986 638
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-303 406	-432 451
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 972 905	4 276 312
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	499 288	663 628
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 170 373	3 406 949
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 186 923	4 103 540
Dettes fiscales et sociales	956 163	954 868
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	670	13 355
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	8 813 417	9 142 340
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	12 786 322	13 418 651

(1) Dont à plus d'un an (a)	328 571	657 143
(1) Dont à moins d'un an (a)	8 484 846	8 485 197
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	6 160	6 123
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/04/21 au 31/03/22 12 mois	du 01/04/20 au 31/03/21 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	34 690 846,79	32 200 447,08	2 490 399,71	7,73
Production vendue	5 746 151,35	5 274 628,00	471 523,35	8,94
Subventions d'exploitation	35 807,42	3 668,50	32 138,92	876,08
Autres produits	284 088,08	50 796,31	233 291,77	459,27
Total	40 756 893,64	37 529 539,89	3 227 353,75	8,60
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	31 970 386,44	29 100 908,32	2 869 478,12	9,86
Variation de stock (m/ses)	-132 928,00	-44 465,00	-88 463,00	198,95
Autres achats & charges externes	3 682 061,93	3 670 885,91	11 176,02	0,30
Total	35 519 520,37	32 727 329,23	2 792 191,14	8,53
MARGE SUR M/SES & MAT	5 237 373,27	4 802 210,66	435 162,61	9,06
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	567 060,92	564 933,27	2 127,65	0,38
Salaires et Traitements	3 458 754,90	3 226 850,24	231 904,66	7,19
Charges sociales	900 552,78	822 492,88	78 059,90	9,49
Amortissements et provisions	510 465,41	476 270,70	34 194,71	7,18
Autres charges	199 222,32	39 982,27	159 240,05	398,28
Total	5 636 056,33	5 130 529,36	505 526,97	9,85
RESULTAT D'EXPLOITATION	-398 683,06	-328 318,70	-70 364,36	21,43
Charges financières	35 676,30	42 817,25	-7 140,95	-16,68
Résultat financier	-35 676,30	-42 817,25	7 140,95	-16,68
RESULTAT COURANT	-434 359,36	-371 135,95	-63 223,41	17,04
Produits exceptionnels	379 488,00		379 488,00	
Charges exceptionnelles	248 535,00	61 315,00	187 220,00	305,34
Résultat exceptionnel	130 953,00	-61 315,00	192 268,00	-313,57
RESULTAT DE L'EXERCICE	-303 406,36	-432 450,95	129 044,59	-29,84

ETATS FINANCIERS

2022

Période du 01/04/2021 au 31/03/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS BEAUVAIS DIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022, dont le total est de 12 786 322 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 303 406 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,78 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel

Règles et méthodes comptables

- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 2016 - 2018)

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	6 402 859			6 402 859
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 335			5 335
Immobilisations incorporelles	6 408 194			6 408 194
- Terrains	508 304			508 304
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	138 620			138 620
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 641 566	99 801		1 741 367
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 542 027	125 404		1 667 431
- Matériel de transport	1 200			1 200
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	218 707			218 707
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 050 424	225 205		4 275 629
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	232 324		232 324	
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	160 837		147 122	13 716
Immobilisations financières	393 161		379 446	13 716
ACTIF IMMOBILISE	10 851 779	225 205	379 446	10 697 538

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		225 205		225 205
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		225 205		225 205
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			379 446	379 446
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			379 446	379 446

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2022
Éléments achetés	6 402 859
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	6 402 859

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 335			5 335
Immobilisations incorporelles	5 335			5 335
- Terrains	508 304			508 304
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	89 847	21 636		111 483
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	877 123	224 833		1 101 956
- Installations générales, agencements aménagements divers	910 902	228 986		1 139 888
- Matériel de transport	901	240		1 141
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	150 558	34 604		185 162
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 537 634	510 298		3 047 933
ACTIF IMMOBILISE	2 542 969	510 298		3 053 268

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les flux s'analysent comme suit :

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	2 809 381	2 676 453	132 928	
Approvisionnement				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
Total I	2 809 381	2 676 453	132 928	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
Total II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
Total III				
Production stockée				

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 307 595 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	13 716		13 716
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	39 736	39 736	
Autres	1 210 437	1 210 437	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	43 707	43 707	
Total	1 307 595	1 293 879	13 716

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
FOURNIS.RRR A OBTENIR	378 684
Total	378 684

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 6 500 000,00 Euro décomposé en 348 700 titres d'une valeur nominale de 18,64 Euro.

	Titres au début d'exercice	Titres créés d'exercice	Titres remboursés	Titres en fin d'exercice
Parts	348 700			348 700
TOTAL	348 700			348 700

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/09/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-1 986 638
Résultat de l'exercice précédent	-432 451
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-2 419 089
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-2 419 089
Total des affectations	-2 419 089

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/04/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/03/2022
Capital	6 500 000				6 500 000
Réserve légale	195 400				195 400
Report à Nouveau	-1 986 638	-2 419 089	-2 419 089	-1 986 638	-2 419 089
Résultat de l'exercice	-432 451	432 451	-303 406	-432 451	-303 406
Total Capitaux Propres	4 276 312	-1 986 638	-2 722 495	-2 419 089	3 972 905

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 8 813 417 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	6 160	6 160		
- à plus de 1 an à l'origine	493 128	164 557	328 571	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 186 923	4 186 923		
Dettes fiscales et sociales	956 163	956 163		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 171 042	3 171 042		
Produits constatés d'avance				
Total	8 813 417	8 484 846	328 571	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	368 013
INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C	271
BANQUES INTERETS COURUS	2 267
CONGES A PAYER	300 945
PRIME ANNUELLE A PAYER	81 673
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	66 337
ETAT AUTRES CH. A PAYER	324 175
Total	1 143 682

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	43 707		
Total	43 707		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/03/2022
CA Magasin Carrefour	33 935 117
CA Station	6 426 475
Activités annexes	75 406
TOTAL	40 436 998

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/03/2022	31/03/2021
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	35 676	42 817
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	35 676	42 817
Résultat financier	-35 676	-42 817

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	-1 289	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	232 324	
Autres charges	17 500	
Produits des cessions d'éléments d'actif		379 488
TOTAL	248 535	379 488

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
--	---------

Base de calcul de l'impôt

Taux Normal - 27,5 %
 Taux Normal - 26,5 %
 Taux Réduit - 15 %
 Plus-Values à LT - 15 %
 Concession de licences - 10 %
 Contribution locative - 2,5 %

Crédits d'impôt

Compétitivité Emploi
 Crédit recherche
 Crédit formation des dirigeants
 Crédit apprentissage
 Crédit famille
 Investissement en Corse
 Crédit en faveur du mécénat

Autres imputations

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant	-434 359		-434 359
+ Résultat exceptionnel	130 953		130 953
- Participations des salariés			
Résultat comptable	-303 406		-303 406

(*) comporte les crédits d'impôt

(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/1997, la société SAS BEAUVAIS DIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ST QUENTIN HOLDING.

La société Saint Quentin Holding, tête de groupe de l'intégration fiscale n'a fait aucune opération durant cet exercice pouvant justifier un retraitements particulier au niveau de l'intégration fiscale.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 142 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	16	
Employés	115	
Ouvriers		
Total	142	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : BERTJADI

Forme : SAS

SIREN : 399 512 532

Au capital de : 50 000 000 Euro

Adresse du siège social :
ROUTE DE PARIS

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement de fonds de commerce, installation nouveau magasin	493 128
Autres engagements donnés	493 128
Total	493 128

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en Euro
--	--------------------

Plafonds des découverts autorisés

Avals et cautions

Autres engagements reçus

Total

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 175 971 Euro

Les indemnités sont calculées selon les taux décrit et ne font l'objet d'aucune provision comptables.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

BEAUVAIS DIS
SAS au capital de 6.500.000,00 Euros
Avenue Nelson Mandela Centre Commercial St Quentin
BEAUVAIS (60000)
R.C.S. : BEAUVAIS 419 629 415

I. PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Exercice clos le 31 mars 2022.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide de reporter à nouveau le déficit de l'exercice clos le 31 mars 2022 s'élevant à -303.406,36 Euros, en vue de l'amortir par des bénéfices ultérieurs.

Au titre des trois derniers exercices, il n'y a pas eu de distribution de dividendes.

II. RESOLUTION VOTEE : ASSEMBLEE GENERALE DU 30 SEPTEMBRE 2022

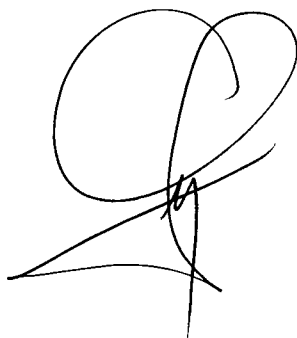
TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide de reporter à nouveau le déficit de l'exercice clos le 31 mars 2022 s'élevant à -303.406,36 Euros, en vue de l'amortir par des bénéfices ultérieurs.

Au titre des trois derniers exercices, il n'y a pas eu de distribution de dividendes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

LE PRESIDENT

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a vertical stroke and a horizontal crossbar.

Fiduciaire De La Rochefoucauld

BEAUVAIS DIS

Société par actions simplifiée au capital de 6 500 000 €

Siège social : Avenue Nelson Mandela centre Commercial Saint Quentin, 60000 BEAUVAIS

R.C.S : BEAUVAIS n° 419 629 415

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/03/2022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/03/2022

A l'assemblée générale de la Société par actions simplifiée BEAUVAIS DIS

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée BEAUVAIS DIS relatifs à l'exercice clos le 31/03/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/04/2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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



Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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



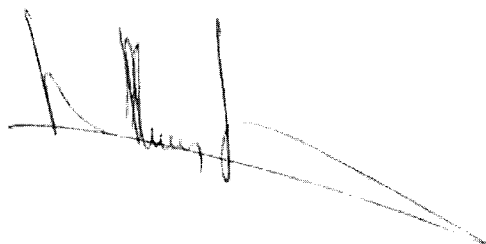
Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à LEVALLOIS PERRET, le 15/09/2022

Le commissaire aux comptes

FIDUCIAIRE DE LA ROCHEFOUCAULD

Patrick NOBLEAUX

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Patrick NOBLEAUX', written over a horizontal line.

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du (des) commissaire(s) aux comptes

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

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



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2022	Net 31/03/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)	6 402 859		6 402 859	6 402 859
Autres immobilisations incorporelles	5 335	5 335		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	508 304	508 304		
Constructions	138 620	111 483	27 138	48 773
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 741 367	1 101 956	639 411	764 443
Autres immobilisations corporelles	1 887 338	1 326 190	561 148	699 573
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				232 324
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 716		13 716	160 837
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	10 697 538	3 053 268	7 644 271	8 308 810
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 809 381		2 809 381	2 676 453
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	39 736	929	38 806	18 626
Autres créances	1 210 437		1 210 437	1 307 990
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 039 720		1 039 720	1 044 821
Charges constatées d'avance (3)	43 707		43 707	61 952
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 142 981	929	5 142 051	5 109 842
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	15 840 519	3 054 197	12 786 322	13 418 651

(1) Dont: droit au bail

(2) Dont: à moins d'un an (brut)

(3) Dont: à plus d'un an (brut)

Bilan passif

	31/03/2022	31/03/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	6 500 000	6 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	195 400	195 400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-2 419 089	-1 986 638
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-303 406	-432 451
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 972 905	4 276 312
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	499 288	663 628
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 170 373	3 406 949
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 186 923	4 103 540
Dettes fiscales et sociales	956 163	954 868
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	670	13 355
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	8 813 417	9 142 340
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	12 786 322	13 418 651

(1) Dont à plus d'un an (a)	328 571	657 143
(1) Dont à moins d'un an (a)	8 484 846	8 485 197
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	6 160	6 123
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/04/21 au 31/03/22 12 mois	du 01/04/20 au 31/03/21 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	34 690 846,79	32 200 447,08	2 490 399,71	7,73
Production vendue	5 746 151,35	5 274 628,00	471 523,35	8,94
Subventions d'exploitation	35 807,42	3 668,50	32 138,92	876,08
Autres produits	284 088,08	50 796,31	233 291,77	459,27
Total	40 756 893,64	37 529 539,89	3 227 353,75	8,60
CONSOMMATION M/S&S & MAT				
Achats de marchandises	31 970 386,44	29 100 908,32	2 869 478,12	9,86
Variation de stock (m/ses)	-132 928,00	-44 465,00	-88 463,00	198,95
Autres achats & charges externes	3 682 061,93	3 670 885,91	11 176,02	0,30
Total	35 519 520,37	32 727 329,23	2 792 191,14	8,53
MARGE SUR M/S&S & MAT	5 237 373,27	4 802 210,66	435 162,61	9,08
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	567 060,92	564 933,27	2 127,65	0,38
Salaires et Traitements	3 458 754,90	3 226 850,24	231 904,66	7,19
Charges sociales	900 552,78	822 492,88	78 059,90	9,49
Amortissements et provisions	510 465,41	476 270,70	34 194,71	7,18
Autres charges	199 222,32	39 982,27	159 240,05	398,28
Total	5 636 056,33	5 130 529,36	505 526,97	9,85
RESULTAT D'EXPLOITATION	-398 683,06	-328 318,70	-70 364,36	21,43
Charges financières	35 676,30	42 817,25	-7 140,95	-16,68
Résultat financier	-35 676,30	-42 817,25	7 140,95	-16,68
RESULTAT COURANT	-434 359,36	-371 135,95	-63 223,41	17,04
Produits exceptionnels	379 488,00		379 488,00	
Charges exceptionnelles	248 535,00	61 315,00	187 220,00	305,34
Résultat exceptionnel	130 953,00	-61 315,00	192 268,00	-313,57
RESULTAT DE L'EXERCICE	-303 406,36	-432 450,95	129 044,59	-29,84

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS BEAUVAIS DIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022, dont le total est de 12 786 322 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 303 406 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,78 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel



Règles et méthodes comptables

- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 2016 - 2018)

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	6 402 859			6 402 859
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 335			5 335
Immobilisations incorporelles	6 408 194			6 408 194
- Terrains	508 304			508 304
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	138 620			138 620
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 641 566	99 801		1 741 367
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 542 027	125 404		1 667 431
- Matériel de transport	1 200			1 200
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	218 707			218 707
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 050 424	225 205		4 275 629
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	232 324		232 324	
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	160 837		147 122	13 716
Immobilisations financières	393 161		379 446	13 716
ACTIF IMMOBILISE	10 851 779	225 205	379 446	10 697 538

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		225 205		225 205
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		225 205		225 205
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			379 446	379 446
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			379 446	379 446

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2022
Éléments achetés	6 402 859
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	6 402 859

[Signature]

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 335			5 335
Immobilisations incorporelles	5 335			5 335
- Terrains	508 304			508 304
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	89 847	21 636		111 483
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	877 123	224 833		1 101 956
- Installations générales, agencements aménagements divers	910 902	228 986		1 139 888
- Matériel de transport	901	240		1 141
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	150 558	34 604		185 162
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 537 634	510 298		3 047 933
ACTIF IMMOBILISE	2 542 969	510 298		3 053 268



Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les flux s'analysent comme suit :

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	2 809 381	2 676 453	132 928	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
Total I	2 809 381	2 676 453	132 928	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
Total II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
Total III				
Production stockée				

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 307 595 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	13 716		13 716
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	39 736	39 736	
Autres	1 210 437	1 210 437	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	43 707	43 707	
Total	1 307 595	1 293 879	13 716

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
FOURNIS.RRR A OBTENIR	378 684
Total	378 684

19

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 6 500 000,00 Euro décomposé en 348 700 titres d'une valeur nominale de 18,64 Euro.

	Titres au début d'exercice	Titres créés d'exercice	Titres remboursés	Titres en fin d'exercice
Parts	348 700			348 700
TOTAL	348 700			348 700

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/09/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-1 986 638
Résultat de l'exercice précédent	-432 451
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-2 419 089
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-2 419 089
Total des affectations	-2 419 089

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	368 013
INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C	271
BANQUES INTERETS COURUS	2 267
CONGES A PAYER	300 945
PRIME ANNUELLE A PAYER	81 673
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	66 337
ETAT AUTRES CH. A PAYER	324 175
Total	1 143 682

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	43 707		
Total	43 707		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/03/2022
CA Magasin Carrefour	33 935 117
CA Station	6 426 475
Activités annexes	75 406
TOTAL	40 436 998

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/03/2022	31/03/2021
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés	35 676	42 817
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	35 676	42 817
Résultat financier	-35 676	-42 817

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	-1 289	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	232 324	
Autres charges	17 500	
Produits des cessions d'éléments d'actif		379 488
TOTAL	248 535	379 488

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
--	---------

Base de calcul de l'impôt

Taux Normal - 27,5 %
 Taux Normal - 26,5 %
 Taux Réduit - 15 %
 Plus-Values à LT - 15 %
 Concession de licences - 10 %
 Contribution locative - 2,5 %

Crédits d'impôt

Compétitivité Emploi
 Crédit recherche
 Crédit formation des dirigeants
 Crédit apprentissage
 Crédit famille
 Investissement en Corse
 Crédit en faveur du mécénat

Autres imputations

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant	-434 359		-434 359
+ Résultat exceptionnel	130 953		130 953
- Participations des salariés			
Résultat comptable	-303 406		-303 406

(*) comporte les crédits d'impôt
(montant repris de la colonne "impôt correspondant")

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/1997, la société SAS BEAUVAIS DIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ST QUENTIN HOLDING.

La société Saint Quentin Holding, tête de groupe de l'intégration fiscale n'a fait aucune opération durant cet exercice pouvant justifier un traitement particulier au niveau de l'intégration fiscale.

PL

SAS BEAUVAIS DIS**ETATS FINANCIERS****Autres informations****Effectif**

Effectif moyen du personnel : 142 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	16	
Employés	115	
Ouvriers		
Total	142	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : BERTJADI

Forme : SAS

SIREN : 399 512 532

Au capital de : 50 000 000 Euro

Adresse du siège social :

ROUTE DE PARIS



Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

Montant en
Euro

Effets escomptés non échus

Avals et cautions

Engagements en matière de pensions

Engagements de crédit-bail mobilier

Engagements de crédit-bail immobilier

Nantissement de fonds de commerce, installation nouveau magasin

493 128

Autres engagements donnés

493 128

Total

493 128

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de sûretés réelles

Autres informations

Engagements reçus

Montant en
Euro

Plafonds des découverts autorisés

Avals et cautions

Autres engagements reçus

Total

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 175 971 Euro

Les indemnités sont calculées selon les taux décrit et ne font l'objet d'aucune provision comptables.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

