

RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

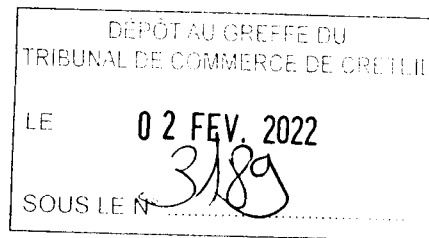
Numéro de gestion : 2010 B 01360
Numéro SIREN : 521 165 654
Nom ou dénomination : BONNEUIL EXPLOITATION

Ce dépôt a été enregistré le 02/02/2022 sous le numéro de dépôt 3189

BONNEUIL EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée au capital de €4.158.550
Siège social : 1 et 3 avenue du Bicentenaire 1789/1989
94380 BONNEUIL SUR MARNE

521 165 654 RCS CRETEIL



COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Liasse fiscale

Formulaire obligatoire (article 55 A
du code général des impôts)

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2021

Désignation de l'entreprise : SAS BONNEUIL EXPLOITATION		Exercice N clos le : 31/12/2021	
Adresse de l'entreprise : 1-3 AVENUE DU BICENTENAIRE 1789/1989 94380 BONNEUIL-SUR-MER		Exercice précédent * : 31/12/2020	
Numéro SIRET * : 52116565400018		Néant ☐	
		Exercice N clos le : 31/12/2021	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
			Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
ACTIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
Autres participations	CU	CV	
Créances rattachées à des participations	BB	BC	
Autres titres immobilisés	BD	BE	
Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières *	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK
ACTIF CIRCULANT *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE
Disponibilités	CF	CG	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
TOTAL (III)		CJ	CK
DIVERS	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW	
	Pertes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Écarts de conversion actif *	CN	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	CA
Renvois : (1) Dont droit au bail.		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP
Classe de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an :	CR
Immobilitations		Stocks	Créances

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

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2021

Désignation de l'entreprise		SAS BONNEUIL EXPLOITATION		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé	4 158 550)	DA	4 158 550	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK)	DC		
	Réserve légale (3)		DD	415 855	
	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	4 921 068	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 667 544	
	Subventions d'investissement		DJ	130 274	
Provisions réglementées *		DK			
	TOTAL (I)	DL	11 293 291		
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	407 030	
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)	DR	407 030		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	3 585 270	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI)	DV	4 149 187	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	408 042	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	11 004 678	
	Dettes fiscales et sociales		DY	4 398 573	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	11 378	
Autres dettes		EA	3 826 297		
Compte réglé	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)	EC	27 383 425		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	39 083 746		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		1B		
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
		Écart de réévaluation libre		1D	
		Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *		1F		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	25 646 423	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	788 558		

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

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS BONNEUIL EXPLOITATION		Néant ☐ *			
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	146 981 119	FB		FC 146 981 119	
	Production vendue { biens * services *	FD	46 910	FE		FF 46 910	
		FG	3 476 278	FH		FI 3 476 278	
		FJ	150 504 307	FK		FL 150 504 307	
	Chiffres d'affaires nets *					FM	
	Production stockée *					FN	
	Production immobilisée *					FO 44 374	
	Subventions d'exploitation					FP 11 454	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FQ 20 807	
	Autres produits (1) (11)					FR 150 580 942	
Total des produits d'exploitation (2) (1)							
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS 119 063 949	
	Variation de stock (marchandises) *					FT (252 787)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU 277 203	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV 4 296	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW 11 552 003	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 3 126 708	
	Salaires et traitements *					FY 9 584 660	
	Charges sociales (10)					FZ 3 003 207	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { dotations aux amortissements * dotations aux provisions					GA 1 345 808
							GB
		Sur actif circulant dotations aux provisions *					GC 100 000
	Pour risques et charges dotations aux provisions					GD 5 430	
	Autres charges (12)					GE 21 058	
	Total des charges d'exploitation (4) (11)						GF 147 831 534
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - III)						GG 2 749 408
résultat courant	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ 69 020	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK 725	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL 1 546	
	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 71 290	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ 65 000	
	Intérêts et charges assimilés (6)					GR 54 019	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)						GU 119 019	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV (47 728)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - III + IV + V - VI)						GW 2 701 680	

(RENVOIS : voir tableau n° 2052) * Ces explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS BONNEUIL EXPLOITATION		Néant ☐ *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	59 897
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	37 222
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	22 500
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	119 619
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	6 689
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	78 600
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	85 289
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	34 331
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	478 953
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	589 514
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	150 771 852
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	149 104 308
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	1 667 544
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3) Dont	Crédit bail mobilier *		HP	
		Crédit bail immobilier		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	47 456
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	24 407
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9) Dont transferts de charges			A1	4 127
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	4 799
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires 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	
	VOIR DETAIL JOINT			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N-1		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP 2053 2021
EXTENSION 1[illegible]

IAQE Experts-complables janvier 2021

6

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

Formulaire obligatoire (article
53 A du Code général
des impôts)

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2021

Désignation de l'entreprise SAS BONNEUIL EXPLOITATION										Néant ☐		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste		
						1		2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				KD	240 836	KE		KF	33 206		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	416 396	KN		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP	1 346 463	KQ		KR	13 460	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	2 552 687	KT		KU	53 295	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	10 511 902	KW		KX	251 168	
		Matériel de transport *				KY	93 695	KZ		LA		
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	1 955 343	LC		LD	19 239	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
		Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	16 880 886	LO		LP	337 161		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U	455 690	8V		8W		
		Autres titres immobilisés				IP	4 286 955	IR		IS	264 458	
Prêts et autres immobilisations financières				IT	35 514	IU		IV				
TOTAL IV				LQ	4 778 160	LR		LS	264 458			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	21 899 882	ØH		ØI	634 925			

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Reévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
		par virement de poste à poste		par cessation à des titres ou mises hors service ou résultats d'une mise en équivalence		3		4			
		1		2							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		IO		LV		LW	274 042	IX	274 042	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	418 396	MF	1 780 319	
		Inst. gales, agents et am. des constructions	IS		MG		MH	1 361 923	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	2 606 182	ML	2 606 182	
		Inst. gales, agents, aménagements divers	IU		MM		MN	10 763 070	MO	10 763 070	
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	93 695	MR	93 695	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier	IW		MS		MT	1 974 582	MU	1 974 582	
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
		Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG		NH	17 218 048	NI	17 218 048	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations		IO		ØX		ØY	455 690	ØZ	
		Autres titres immobilisés		II		2B		2C	4 551 413	2D	
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	35 514	2G			
TOTAL IV		I3		NJ		NK	5 042 617	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK		ØL	22 534 707	ØM	17 492 090		

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)**5 bis****TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

D.G.F.I.P. N° 2054-bis-SD 2021

Exercice N clos le **3 1 0 3 2 0 2 1**Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.Désignation de l'entreprise : **SAS BONNEUIL EXPLOITATION**Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice {(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)}
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 SD 2021

Formulaire obligatoire (article 55 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>SAS BONNEUIL EXPLOITATION</u>										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 d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	233 559	PF	7 806	PG		PH	241 365	
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR	113 145	PS	20 920	PT		PU	134 065	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV	364 091	PW	84 451	PX		PY	448 542	
Installations techniques, matériel et outillage industriel			PZ	1 964 474	QA	162 002	QB		QC	2 126 476	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	5 323 943	QE	870 493	QF		QG	6 194 437	
	Matériel de transport		QH	29 025	QI	25 143	QJ		QK	54 168	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	1 317 613	QM	174 992	QN		QO	1 492 606	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	9 112 292	QV	1 338 001	QW		QX	10 450 293	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			YN	9 345 851	YP	1 345 808	YQ		YR	10 691 658	
CADRE B											
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobilisations 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 d'établissement TOTAL I	NB	NC	ND	NE	NF	NG	NH	NI	NJ		
Autres immob. incorp. TOTAL II	N7	N8	N9	NA	NB	NC	ND	NE	NF		
Terrains	N2	N3	N4	N5	N6	N7	N8	N9	NA		
Constructions	Sur sol propre	N9	NA	NB	NC	ND	NE	NF	NG		
	Sur sol d'autrui	N7	N8	N9	NA	NB	NC	ND	NE		
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	N5	N6	N7	N8	N9	NA	NB	NC		
Inst. techniques mat. et outillage	N3	N4	N5	N6	N7	N8	N9	NA	NB		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	U8		
	Matériel de transport	U8	U9	UA	UB	UC	UD	UE	UF		
	Mat. bureau et informatique, mobilier	V6	V7	V8	V9	WA	WB	WC	WD		
	Emballages recup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	XA	XB		
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X9	XA		
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL	NM	NO	NP	NQ	NR	NS	NT	NU		
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	NW	NX		
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW	Total général non venant (NS + NT + NU)		NY	Total général non venant (NW - NY)		NZ				
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étales								Z9			Z8
Frais de remboursement des obligations								SP			SR

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

SAGE Expert-comptable janvier 2021

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	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 F du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z	TS	TI	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 - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		6J	6K	6L	6M
		6N	6P	6Q	6R
		6O	6R	6S	6T
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	UH	
	- 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 39-1-5° du C G I					10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI

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

SADE Experts-comptables Janvier 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N°2057-SD 2021

Désignation de l'entreprise : **SAS BONNEUIL EXPLOITATION** Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières	UT	35 514	UV		UW	35 514			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	2 928		2 928					
	Autres créances clients	UX	1 691 011		1 691 011					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée *)	ZI								
	Personnel et comptes rattachés	UY	41 544		41 544					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	491 747		491 747				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	8 653		8 653				
		Divers	VP	323 450		323 450				
	Groupe et associés (2)	VC	61 297		61 297					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	13 084 611		13 084 611					
	Charges constatées d'avance	VS	404 091		404 091					
	TOTAUX			VT	16 144 846	VU	16 109 332	VV	35 514	
RENOUVOIS	(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		ÉTAT 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	
DE L'PASSIF OBLIGATOIRE	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	788 558		788 558					
		à plus d'1 an à l'origine	VH	2 796 712		1 059 709		1 485 635		251 368	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	543 229		543 229						
	Fournisseurs et comptes rattachés	8B	11 004 678		11 004 678						
	Personnel et comptes rattachés	8C	1 985 304		1 985 304						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	981 558		981 558						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VW	367 416		367 416					
Obligations cautionnées		VX									
Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 064 294		1 064 294						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J	11 378		11 378							
Groupe et associés (2)	VI	3 605 958		3 605 958							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	3 826 297		3 826 297							
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	ZZ										
Produits constatés d'avance	8L										
TOTAUX			VY	26 975 383	VZ	25 238 380		1 485 635		251 368	
RENOUVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	400 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	1 202 826	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

Annexe aux comptes annuels

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2021 dont le total est de 39 083 746,01 E et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 1 667 544,04 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

SAS BONNEUIL EXPLOITATION**SOMMAIRE**

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

- Avec comptes substitués

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

SAS BONNEUIL EXPLOITATION**ANNEXE**

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 1 à 3 ans
Agencement des constructions	de 10 à 20 ans
Matériel et outillage industriels	de 3 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 3 à 10 ans
Matériel de transport	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 2 à 8 ans
Mobilier	de 2 à 10 ans

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

SAS BONNEUIL EXPLOITATION**ANNEXE**

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

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

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat net de toutes conditions négociées avec les fournisseurs et appliquées sur et hors factures.

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.4.1 - Sans Impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

1.5 Faits caractéristiques de l'exercice et événements postérieurs à la clôture

Face à l'évènement Covid-19 et les mesures de confinement, de restriction des déplacements mises en place par les autorités gouvernementales, le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement de marchandises.

Dans ce contexte exceptionnel, la direction de la société a adapté son fonctionnement en conséquence ainsi que les mesures commerciales afin de répondre aux besoins des clients.

A la date d'arrêt des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui puisse remettre en cause la continuité de son exploitation.

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

SAS BONNEUIL EXPLOITATION**ANNEXE**

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**2 - CHANGEMENTS DE METHODE**

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017

- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**INTEGRATION FISCALE**

Depuis le 1er avril 2010, la société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale.

Au sens de l'Art 223 A du CGI, la SAS BONNEUIL EXPANSION, tête du groupe, se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés du groupe.

PARTICIPATION DES SALAIRES

Conformément aux accords "groupe" de participation et d'intéressement des salariés aux résultats de l'entreprise, chaque société signataire a enregistré dans ses propres charges les montants qui seront versés aux ayants-droits.

Les écarts existants entre la contribution calculée par société le montant versé sont neutralisés fiscalement.

Soit une rectification extra-comptable pour un montant de 149 849 euros qui se décompose comme suit :

- Intéressement : réintégré de 96 300 euros
- Participation : réintégrée de 28 574 euros
- Forfait social : réintégré de 24 975 euros

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Les engagements de pensions et de retraites sont estimés à 605 361 euros au 31/03/2021 selon la méthode prospective des unités de crédit projetées.

L'hypothèse actuarielle retenue :

- Taux d'actualisation : 0,72 %
- Taux de croissance des salaires : 1%
- Turn over : fort des employés, faible des cadres
- Âge de départ à la retraite : 67 ans

Les engagements n'ont pas été constatés sous forme de provision. Aucun accord n'a été signé.

AUTRES INFORMATIONS

L'avance consentie au cours de l'exercice à la société FLEURYDIS dans le cadre de parrainage E LECLERC pour un montant de 65 000 euros a été dépréciée à 100 % au 31/03/21.

Montant total des avances à Fleurydis s'élève à 143 000 euros au 31/3/2021.

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	240 836		33 206
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	418 396		
Install. générales, agencements, constructions	1 348 463		13 460
Install. techniques, matériel, outillages industriels	2 552 887		53 295
Autres install., agencements, aménagements	10 511 902		251 168
Matériel de transport	93 895		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 955 343		19 239
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	16 880 886		337 161
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	455 690		
Autres titres immobilisés	4 286 955		264 458
Prêts et autres immobilisations financières	35 514		
TOTAL	4 778 160		264 458
TOTAL GENERAL	21 899 882		634 825

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			274 042	274 042
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			418 396	1 780 319
Install. générales, agencements, constructions			1 361 923	
Install. techniques, matériel, outillages industriels			2 606 182	2 606 182
Autres install., agencements, aménagements			10 763 070	10 763 070
Matériel de transport			93 895	93 895
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 974 582	1 974 582
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			17 218 048	17 218 048
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			455 690	
Autres titres immobilisés			4 551 413	
Prêts et autres immobilisations financières			35 514	
TOTAL			5 042 617	
TOTAL GENERAL			22 534 707	17 492 090

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	233 559	7 806		241 365
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	113 145	20 920		134 065
Install. générales, agencements, constructions	364 091	84 451		448 542
Install. techniques, matériel et outill. industriels	1 964 474	162 002		2 126 476
Installations, agencements divers	5 323 943	870 493		6 194 437
Matériel de transport	29 025	25 143		54 168
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 317 613	174 992		1 492 606
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	9 112 292	1 338 001		10 450 293
TOTAL GENERAL	9 345 851	1 345 808		10 691 658

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	7 806				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	20 920				
Install. gales, agencements, constructions	84 451				
Install. tech., matériel, outill. industriels	162 002				
Installations, agencements divers	870 493				
Matériel de transport	25 143				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	174 992				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 338 001				
TOTAL GENERAL	1 345 808				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges	42 500	78 600	22 500	98 600
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	303 000	5 430		308 430
TOTAL Provisions	345 500	84 030	22 500	407 030
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours		100 000		100 000
Sur comptes clients	7 327		7 327	
Autres dépréciations	78 000	65 000		143 000
TOTAL Dépréciations	85 327	165 000	7 327	243 000
TOTAL GENERAL	430 827	249 030	29 827	650 030
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		105 430	7 327	
- financières		65 000		
- exceptionnelles		78 600	22 500	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	35 514		35 514
Clients douteux ou litigieux	2 928	2 928	
Autres créances clients	1 691 011	1 691 011	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	41 544	41 544	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	491 747	491 747	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	8 653	8 653	
- Divers	323 450	323 450	
Groupe et associés	61 297	61 297	
Débiteurs divers	13 084 611	13 084 611	
Charges constatées d'avance	404 091	404 091	
TOTAL GENERAL	16 144 846	16 109 332	35 514
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	788 558	788 558		
- plus d'un an	2 796 712	1 059 709	1 485 635	251 368
Emprunts et dettes financières	543 229	543 229		
Fournisseurs et comptes rattachés	11 004 678	11 004 678		
Personnel et comptes rattachés	1 985 304	1 985 304		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	981 558	981 558		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	367 416	367 416		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 064 294	1 064 294		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 378	11 378		
Groupe et associés	3 605 958	3 605 958		
Autres dettes	3 826 297	3 826 297		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	26 975 383	25 238 380	1 485 635	251 368
Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 202 826			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	24 167
Autres créances	5 186 222
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	2 500
TOTAL	5 212 889

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 089
Emprunts et dettes financières divers	24 407
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 878 356
Dettes fiscales et sociales	3 102 967
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	5 020 819

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	404 091	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	404 091	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	415 855	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	415 855	10,00

Commentaires:

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Repartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	146 981 119
Ventes de produits finis	46 910
Prestations de services	3 476 278
TOTAL	150 504 307

Répartition par marché géographique	Montant
France	150 504 307
Etranger	
TOTAL	150 504 307

8.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impôts	Impôts
Résultat courant	2 701 680	557 239
Résultat exceptionnel (et participation)	34 331	32 275
Résultat comptable	1 667 544	

Commentaires:

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	605 361
Autres engagements donnés :	10 693 277
Nantissement de fonds de commerce d'hyper au profit de BPRP	3 000 000
Nantissement de fonds de commerce d'Hyper au profit d'EDEL	1 320 000
TOTAL	15 618 638
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	598 161
- les autres entreprises liées	10 095 116
Dont engagements assortis de sûretés réelles	4 320 000

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

SAS BONNEUIL EXPLOITATION**ANNEXE**

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**AUTRES TABLEAUX (SUITE)****9.2 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS**

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
INVESTISSEMENT DE CONSTRUCTION	9 400
C32 ORGANIC	48 977
TAXE SUR LES GRANDES SURFACES	193 792
PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS DE L'ENTREPRISE	382 653
Autres :	
TOTAL	634 822

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

SAS BONNEUIL EXPLOITATION**ANNEXE**

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**AUTRES TABLEAUX (SUITE)****9.3 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	26 400
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	26 400

Commentaires:

9.4 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarie	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	26	
Agents de maîtrise et techniciens	40	
Employés	339	
Ouvriers		
TOTAL	405	

Commentaires:

9.5 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

SAS BONNEUIL EXPANSION
1-3 AVE DU BICENTENAIRE 1789/1989
94380 BONNEUIL SUR MARNE
CAPITAL : 40 000 EUROS
SIRET : 45284713000013

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filliales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SARL BONVOYAGES	36 610	347 854	100,00	208 000	208 000	69 661		81 502	-172 806	
SARL JUSTAUME	100 000	-106 752	98,90	98 900	98 900	259 319		6 577 008	64 265	
SARL BONN DRIVE	100 000	1 574 286	98,90	98 900	98 900	-2 209 681		14 482 513	687 834	
SARL SERV DRIVE	50 000	540 830	99,78	49 890	49 890	-1 160 603		10 511 441	387 002	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

BONNEUIL EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée au capital de €4.158.550
Siège social : 1 et 3 avenue du Bicentenaire 1789/1989
94380 BONNEUIL SUR MARNE

521 165 654 RCS CRETEIL

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021 ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU MERCREDI 29 SEPTEMBRE 2021

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2021, s'élevant à €1.667.544,04 comme suit :

- distribuer aux associés à titre de dividendes la somme de €914.881,
- le solde, soit €752.663,04, au poste "Autres réserves."

En conséquence, chaque action donne droit à son titulaire à un dividende de €2,20;

Les dividendes distribués sont payables au siège social, à compter du 1^{er} octobre 2021.

L'Assemblée Générale rappelle que sur le plan fiscal et social, conformément aux dispositions légales en vigueur :

1 - les associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France, sont soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU) dit "flat tax" de 30 % regroupant :

*le prélèvement relatif à l'impôt sur le revenu de 12,80 %, sous réserve de dispense si le revenu fiscal de l'avant dernière année est inférieur à €50.000 pour les personnes célibataires, divorcées ou veuves et à €75.000 pour les couples soumis à imposition commune.

*les prélèvements sociaux de 17,20 %, les deux étant prélevés à la source lors de la distribution de dividendes.

2 - Toutefois, lors de leur déclaration de revenus, les associés pourront opter pour une imposition de leurs dividendes, au barème progressif de l'impôt sur le revenu ; ce qui donnera lieu à l'abattement de 40 % sur la totalité du montant de leurs dividendes.

Cette option sera expresse et irrévocable et portera sur l'ensemble des revenus, gains nets, profits, plus-values et créances.

Le prélèvement forfaitaire de 12,80 % versé lors de la distribution de dividendes s'imputera sur l'impôt sur le revenu de l'année au cours de laquelle il a été opéré ; s'il excède l'impôt dû, l'excédent sera restitué.

En conséquence :

- La réserve légale reste fixée à €415.855, soit 10% du capital social,
- Le poste "Autres réserves" est porté de €4.921.067,81 à €5.673.730,85.

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale précise qu'au cours des trois derniers exercices il a été distribué :

- par décision de l'Assemblée Générale du 28 Septembre 2018, la somme de €914.881 aux associés à titre de dividendes, soit €2,20 par action ouvrant droit au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40 %, calculé sur la totalité de son montant.

6 - par décision de l'Assemblée Générale du 28 Septembre 2019, la somme de €914.881 aux associés à titre de dividendes, soit €2,20 par action ouvrant droit au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40 %, calculé sur la totalité de son montant.

- par décision de l'Assemblée Générale du 14 novembre 2020, la somme de €914.881 aux associés à titre de dividendes, soit €2,20 par action ouvrant droit au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40 %, calculé sur la totalité de son montant.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop followed by a series of smaller, more intricate strokes.

GREFFE

COGEPARC

Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes
Inscrite à l'Ordre des
Experts-comptables et à la
Compagnie Régionale de Lyon

L Y O N
Le Thelamos - CP 202
12, quai du Commerce
69336 Lyon Cedex 09
Tel. +33 (0)4 72 53 25 50
Fax +33 (0)4 72 53 25 51

L A G N I E U
56 avenue de l'Etraz
01150 Lagnieu
Tel. +33 (0)4 74 40 32 32
Fax +33 (0)4 74 40 32 33

C R É M I E U
19, cours Baron Raverat
38460 Crémieu
Tel. +33 (0)4 74 92 43 74
Fax +33 (0)4 72 53 25 51

ST-GENIS-LAVAL
56, avenue Chanoine Cartellier
Bâtiment 2 B
69230 St Genis Laval
Tel. +33 (0)4 82 53 74 08

cabinet@kogeparc.com
www.kogeparc.com

SA au capital de 205 500 €
RCS Lyon B 964 501 308
TVA N° FR47 964 501 308

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

1-3, Avenue du Bicentenaire

94380 BONNEUIL SUR MARNE

EXERCICE SOCIAL

Du 1^{er} Avril 2020 au 31 Mars 2021

SAS BONNEUIL EXPLOITATION**SAS BONNEUIL EXPLOITATION****RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Mars 2021

À l'Assemblée Générale de la société BONNEUIL EXPLOITATION,

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 BONNEUIL EXPLOITATION relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2021, 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 1^{er} Avril 2020 à la date d'émission de notre rapport.

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

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 Comité Directeur et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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.

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur.

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 ;

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

- 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 Lyon, le 14 Septembre 2021

Le Commissaire aux Comptes

COGEPARC

Membre de PKF INTERNATIONAL

Christian LAURAIN, Associé

