

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 15/12/2022 sous le numéro de dépôt 33674

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 2022**

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'D' followed by a horizontal line and a small flourish.

Liasse fiscale

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

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2022

Désignation de l'entreprise :		SAS BONNEUIL EXPLOITATION		1 2	
Adresse de l'entreprise		1-3 AVENUE DU BICENTENAIRE 1789/1989 94380 BONNEUIL-SUR-MER		Exercice N des le, 1 2	
Numéro SIRET *		5 2 1 1 6 5 6 5 4 0 0 0 1 8		Néant ☐ *	
				Exercice N des le, 3 1 0 3 2 0 2 2	
		Bout 1		Amortissements, provisions 2	
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	274 622 251 164 23 458
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	1 780 319 687 451 1 092 868
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	2 626 096 2 239 515 386 581
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	12 904 644 8 791 344 4 113 300
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	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	455 690 455 690	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE	4 826 968 4 826 968	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	35 514 35 514
		TOTAL (II)	BJ	BK	22 903 853 11 969 475 10 934 378
		Matières premières, approvisionnements	BL	BM	28 773 28 773
	CRÉANCES	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	10 981 268 10 981 268
	DIVERS	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	773 941 773 941
Autres créances (3)		BZ	CA	18 898 335 143 000 18 755 335	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	CC		
Comptes de régularisation	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE	304 560 304 560	
	Disponibilités	CF	CG	557 489 557 489	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	432 160 432 160	
	TOTAL (III)	CJ	CK	31 976 527 143 000 31 833 527	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
Écarts de conversion actif *	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	54 880 380 12 112 475 42 767 905	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété :		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 2022

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	5 673 731		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 473 382		
	Subventions d'investissement	DJ	93 052		
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	11 814 569	
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	4 233 150		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	5 219 921		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	392 359		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	10 200 157		
	Dettes fiscales et sociales	DY	4 164 506		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	18 489		
Autres dettes	EA	6 317 724			
Compte régularisé	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	30 546 306		
	(V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	42 767 905		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	29 476 286			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 495 357			

* 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 2022

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 *	RA	132 169 777	FB		FC	132 169 777	
	Production vendue	} biens * services *	FD	22 039 757	FE		FF	22 039 757
			FG	3 198 912	FH		FI	3 198 912
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	157 408 446	FK		FL	157 408 446	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	11 401	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	169 011	
	Autres produits (1) (11)					FQ	27 802	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	157 616 660
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	128 312 526	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(885 949)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	282 568	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(5 047)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	11 450 686	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	2 420 698	
	Salaire et traitements *					FY	9 398 552	
	Charges sociales (10)					FZ	3 239 012	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	dotations aux amortissements *			GA	1 313 515	
			dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)					GE	27 735	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	155 554 296
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 062 364	
opération en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	134 422	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	1 446	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	656	
	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	136 524	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	86 498	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	86 498	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	50 026	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						CW	2 112 391	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2022

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	1 367	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	49 885	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	51 252	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	67 511	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	5 009	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	72 520	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(21 268)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	272 047	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	345 694	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	157 804 436	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	156 331 054	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	1 473 382	
RENVIS	(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	75 513
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	57 118
	(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	69 011
	(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	4 795
	(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 : VOIR DETAIL JOINT)			Exercice N	
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

[illegible]

6

Règles et méthodes 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:

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 :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencement des constructions	de 10 à 20 ans
Matériel et outillage industriels	de 03 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 03 à 10 ans
Matériel de transport	de 03 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 02 à 0 ans
Mobilier	de 02 à 10 ans

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

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

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'arrêté des comptes.

Créances 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.

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 mars 2022. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2021 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 1^{er} avril 2021.

Changements de méthode

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 de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

INTEGRATION FISCALE

Depuis le 1^{er} 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.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Les engagements de pensions et de retraites sont estimés à 496 410 euros au 31/03/2022 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 à la société FLEURYDIS dans le cadre de parrainage E LECLERC s'élève à 143 000 euros a été dépréciée à 100 %.

0

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2022

Désignation de l'entreprise		SAS BONNEUIL EXPLOITATION		Néant ☐ *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice			
				Augmentations			
				Conséquences à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence			
				Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste			
INCORP.	Prais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	D8	D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	274 042	KE	KF	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		
	Constructions	Sur sol propre	L9		KJ	KK	
		Sur sol d'autrui	M1		KN	KO	
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP	KQ	
					KS	KT	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3		KV	KW	
					KX	LA	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KY	LB	
		Matériel de transport *			LE	LF	
	Matériel de bureau et mobilier informatique				LH	LI	
		Emballages récupérables et divers *			LK	LL	
	Immobilisations corporelles en cours				LN	LO	
	Avances et acomptes					LP	
	TOTAL III						
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G	8M	8T	
Autres participations			8U	8V	8W		
Autres titres immobilisés			1P	1R	1S		
Prêts et autres immobilisations financières			1T	1U	1V		
TOTAL IV			LQ	5 042 617	LR	LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	22 534 707	ØH	ØJ	409 854
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice			
				Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.	Prais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ	DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	LW		
CORPORELLES	Terrains		IP	LX	LY		
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MB		
		Sur sol d'autrui	IR	MD	ME		
	Inst. gales, agents et am. des constructions		IS	MG	MH		
					MJ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MK		
					MN		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers	IU	MM	MO		
		Matériel de transport	IV	MP	MQ		
	Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier		IW	MS	MT		
		Emballages récupérables et divers *	IX	MY	MW		
	Immobilisations corporelles en cours		MY	MZ	NA		
	Avances et acomptes		NC	ND	NE		
	TOTAL III		IY	NG	NH		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU	ØW	
Autres participations			IØ	ØX	ØY		
Autres titres immobilisés			II	2B	2C		
Prêts et autres immobilisations financières			I2	2E	2F		
TOTAL IV			I3	NJ	NK		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	ØK	ØL	ØM	

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

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2022

Exercice N clos le 3 1 0 3 2 0 2 2

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	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
	1	2			5	6
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.

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

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

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 SD 2022

Désignation de l'entreprise		SAS BONNEUIL EXPLOITATION				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 afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développements		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	241 365	PF	9 799	PG		PH	
TOTAL I		RK	241 365	RM	9 799	RN		RO	
Terrains		PI		PL		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	134 065	PS	20 920	PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	448 542	PW	83 924	PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	2 126 476	QA	148 738	QB	35 699	QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	6 194 437	QE	858 393	QF		QG	
	Matériel de transport	QH	54 168	QI	25 143	QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobiliers	QL	1 492 606	QM	166 598	QN		QO	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL II	QU	10 450 293	QV	1 303 716	QW	35 699	QX	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		UN	10 691 658	UP	1 313 515	UQ	35 699	UR	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS		REPRISES						
	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	Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais établissements	M0	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV		
Autres immobilisations incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc aux divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	
	Mat. bureau et inform. mobiliers	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	
	TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO		
TOTAL III									
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW			NS + NT + NU			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 étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise		SAS BONNEUIL EXPLOITATION				Néant ☐	
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 <i>supprimées</i> H du CGI)	IJ		IK	IL		IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP	TQ		TR
TOTAL I		3Z		TS	TT		TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	98 600	4B	4C		4D 98 600
	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 obliga- tions 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	308 430	5W	5X		5Y 308 430
	TOTAL II	5Z	407 030	TV	TW		TX 407 030
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C
		- corporelles	6E		6F		6G
		- titres mis en équivalence	02		03		04
		- titres de participation	9U		9V		9W
		- autres immobilisa- tions financières (1) *	06		07		08
	Sur stocks et en cours	6N	100 000	6P	6R	100 000	6S
	Sur comptes clients	6T		6U	6V		6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	143 000	6Y	6Z		7A 143 000
	TOTAL III	7B	243 000	TY	TZ	100 000	UA 143 000
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	650 030	UB	UC	100 000
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UB	UF	100 000		
		- 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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2022

Extension 2

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

[illegible]

8

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

DGFIP N°2057-SD 2022

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

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	4 021		4 021					
	Autres créances clients	UX	769 920		769 920					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * antérieurement constituée * UO)	ZI								
	Personnel et comptes rattachés	UY	111 283		111 283					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	810 093		810 093				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN							
		Divers	VP	226 641		226 641				
	Groupe et associés (2)	VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	17 750 317		17 750 317					
	Charges constatées d'avance	VS	432 160		432 160					
	TOTAUX			VT	20 139 951	VU	20 104 436	VV	35 514	
RENVIS	(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	
SAGE Experts-comptables Janvier 2022	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	2 495 357		2 495 357					
		à plus d'1 an à l'origine	VH	1 737 793		667 773		973 764		96 256	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	478 505		478 505						
	Fournisseurs et comptes rattachés	8B	10 200 157		10 200 157						
	Personnel et comptes rattachés	8C	1 782 556		1 782 556						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	1 016 256		1 016 256						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VW	340 904		340 904					
Obligations cautionnées		VX									
Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 024 791		1 024 791						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J	18 489		18 489							
Groupe et associés (2)	VI	4 741 416		4 741 416							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	6 317 724		6 317 724							
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	ZZ										
Produits constatés d'avance	8L										
TOTAUX			VY	30 153 947	VZ	29 083 927		973 764		96 256	
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ			(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL					
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	1 058 207		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

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 2022 ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE DU VENDREDI 30 SEPTEMBRE 2022

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2022, s'élevant à €1.473.381,66 comme suit :

- distribuer aux associés à titre de dividendes la somme de €914.881,
- le solde, soit €558.500,66, 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 2022.

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 €5.673.730,85 à €6.232.231,51.

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 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.

- par décision de l'Assemblée Générale du 29 septembre 2021, 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 CERTIFIÉE CONFORME

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over the stamp.

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 Thélamos - CP 202
12, quai du Commerce
69336 Lyon Cedex 09
Tél. +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
Tél. +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 Crémiéu
Tél. +33 (0)4 74 92 43 74
Fax +33 (0)4 72 53 25 51

ST-GENIS-LAVAL
56, avenue Chanoine Cartellier
B â t i m e n t 2 B
69230 St Genis Laval
Tél. +33 (0)4 82 53 74 08

cabinet@cogeparc.com
www.cogeparc.com

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

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

1-3, Avenue du Bicentenaire

94380 BONNEUIL SUR MARNE

EXERCICE SOCIAL

Du 1^{er} Avril 2021 au 31 Mars 2022

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

Exercice clos le 31 Mars 2022

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 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 1^{er} Avril 2021 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 ;

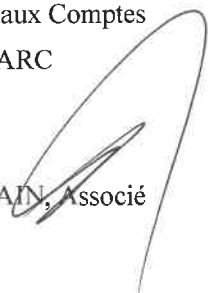
SAS BONNEUIL EXPLOITATION

- 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 15 Septembre 2022

Le Commissaire aux Comptes
COGEPARC

Christian LAURAIN, Associé



SAS BONNEUIL EXPLOITATION

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	274 622,06	251 164,32	23 457,74	32 677,06	- 9 219
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	1 780 319,20	687 451,47	1 092 867,73	1 197 711,56	- 104 844
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 626 095,78	2 239 514,99	386 580,79	479 706,19	- 93 125
Autres immobilisations corporelles	12 904 643,64	8 791 343,89	4 113 299,75	5 090 336,45	- 977 037
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	455 690,00		455 690,00	455 690,00	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	4 826 967,96		4 826 967,96	4 551 412,96	275 555
Prêts					
Autres immobilisations financières	35 514,08		35 514,08	35 514,08	
TOTAL (I)	22 903 852,72	11 969 474,67	10 934 378,05	11 843 048,30	- 908 670
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	28 773,00		28 773,00	23 726,00	5 047
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	10 981 268,43		10 981 268,43	9 995 319,20	985 949
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	773 941,00		773 941,00	1 693 939,21	- 919 998
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs				200 596,11	- 200 596
· Personnel	111 283,11		111 283,11	41 543,69	69 739
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices					
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	810 093,44		810 093,44	491 746,89	318 347
· Autres	17 976 958,43	143 000,00	17 833 958,43	13 134 414,66	4 699 544
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	304 560,00		304 560,00	304 560,00	
Disponibilités	557 489,11		557 489,11	950 760,67	- 393 272
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	432 160,47		432 160,47	404 091,30	28 069
TOTAL (II)	31 976 526,99	143 000,00	31 833 526,99	27 240 697,73	4 592 829
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	54 880 379,71	12 112 474,67	42 767 905,04	39 083 746,03	3 684 159

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 4 158 550,00)	4 158 550,00	4 158 550,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	415 855,00	415 855,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	5 673 730,85	4 921 067,81	752 663
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 473 381,66	1 667 544,04	- 194 162
Subventions d'investissement	93 051,80	130 273,80	- 37 222
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	11 814 569,31	11 293 290,65	521 279
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	407 030,00	407 030,00	
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	407 030,00	407 030,00	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 737 792,86	2 796 711,78	- 1 058 919
. Découverts, concours bancaires	2 495 357,15	788 557,82	1 706 799
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	478 504,68	543 229,09	- 64 724
. Associés	4 741 416,23	3 605 958,27	1 135 458
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	392 358,94	408 042,19	- 15 683
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 200 156,57	11 004 678,25	- 804 522
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 782 556,06	1 985 304,41	- 202 748
. Organismes sociaux	1 016 255,61	981 558,45	34 697
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	340 903,73	367 415,95	- 26 512
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 024 790,94	1 064 294,46	- 39 504
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 488,91	11 378,03	7 111
Autres dettes	6 317 724,05	3 826 296,68	2 491 427
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	30 546 305,73	27 383 425,38	3 162 880
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	42 767 905,04	39 083 746,03	3 684 159

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	132 169 777,25		132 169 777,25	129 734 385,48	2 435 392
Production vendue biens	22 039 756,65		22 039 756,65	17 293 643,80	4 746 113
Production vendue services	3 198 911,77		3 198 911,77	3 476 278,19	- 277 366
Chiffres d'affaires Nets	157 408 445,67		157 408 445,67	150 504 307,47	6 904 138
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			11 401,09	44 373,58	- 32 972
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			169 011,41	11 453,85	157 558
Autres produits			27 801,75	20 807,40	6 994
Total des produits d'exploitation (I)			157 616 659,92	150 580 942,30	7 035 718
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			128 312 525,96	119 063 948,53	9 248 577
Variation de stock (marchandises)			-885 949,23	-252 787,36	- 633 162
Achats de matières premières et autres approvisionnements			282 567,80	277 202,99	5 365
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-5 047,00	4 296,00	- 9 343
Autres achats et charges externes			11 450 685,85	11 552 002,93	- 101 317
Impôts, taxes et versements assimilés			2 420 698,02	3 126 707,83	- 706 010
Salaires et traitements			9 398 552,44	9 584 660,28	- 186 108
Charges sociales			3 239 011,56	3 003 207,22	235 804
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 313 514,92	1 345 807,81	- 32 293
Dotations aux provisions sur immobilisations				100 000,00	- 100 000
Dotations aux provisions sur actif circulant				5 430,00	- 5 430
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			27 735,24	21 057,58	6 678
Total des charges d'exploitation (II)			155 554 295,56	147 831 533,81	7 722 762
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			2 062 364,36	2 749 408,49	- 687 044
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			134 422,21	69 019,50	65 403
Produits des autres valeurs mobilières et créances			1 445,68	725,34	720
Autres intérêts et produits assimilés			656,07	1 545,55	- 889
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			136 523,96	71 290,39	65 234
Dotations financières aux amortissements et provisions				65 000,00	- 65 000
Intérêts et charges assimilées			86 497,80	54 018,76	32 479
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			86 497,80	119 018,76	- 32 521
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			50 026,16	-47 728,37	97 755
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			2 112 390,52	2 701 680,12	- 589 290

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 366,85	59 897,42	- 58 531	-97,72
Produits exceptionnels sur opérations en capital	49 885,37	37 222,00	12 663	34,02
Reprises sur provisions et transferts de charges		22 500,00	- 22 500	-100
Total des produits exceptionnels (VII)	51 252,22	119 619,42	- 68 367	-57,15
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	67 510,98	6 688,50	60 822	909,36
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 009,10		5 009	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		78 600,00	- 78 600	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	72 520,08	85 288,50	- 12 768	-14,97
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-21 267,86	34 330,92	- 55 599	-161,95
Participation des salariés (IX)	272 047,00	478 953,00	- 206 906	-43,20
Impôts sur les bénéfices (X)	345 694,00	589 514,00	- 243 820	-41,36
Total des Produits (I+III+V+VII)	157 804 436,10	150 771 852,11	7 032 584	4,66
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	156 331 054,44	149 104 308,07	7 226 746	4,85
RESULTAT NET	1 473 381,66	1 667 544,04	- 194 162	-11,64
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

Annexe aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022 dont le total est de 42 767 905,04 euros.
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 473 381,66 euros, présenté sous forme de liste.

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

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 01/04/2020 au 31/03/2021.

SOMMAIRE

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

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

Règles et méthodes 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:

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 :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencement des constructions	de 10 à 20 ans
Matériel et outillage industriels	de 03 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 03 à 10 ans
Matériel de transport	de 03 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 02 à 0 ans
Mobilier	de 02 à 10 ans

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

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

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

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'arrêté des comptes.

Créances 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.

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 mars 2022. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2021 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 1^{er} avril 2021.

Changements de méthode

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.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

INTEGRATION FISCALE

Depuis le 1^{er} 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.

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Les engagements de pensions et de retraites sont estimés à 496 410 euros au 31/03/2022 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 à la société FLEURYDIS dans le cadre de parrainage E LECLERC s'élève à 143 000 euros a été dépréciée à 100 %.

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	274 042		580
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	418 396		
Installations générales, agencements, constructions	1 361 923		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 606 182		60 622
Autres installations, agencements, aménagements	10 763 070		68 329
Matériel de transport	93 895		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 974 582		4 768
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	17 218 048		133 719
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	455 690		
Autres titres immobilisés	4 551 413		275 555
Prêts et autres immobilisations financières	35 514		
TOTAL	5 042 617		275 555
TOTAL GENERAL	22 534 707		409 854

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			274 622	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			418 396	
Installations générales, agencements, constructions			1 361 923	
Installations techniques, matériel et outillages industriels		40 708	2 626 096	
Autres installations, agencements, aménagements			10 831 399	
Matériel de transport			93 895	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 979 350	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		40 708	17 311 059	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			455 690	
Autres titres immobilisés			4 826 968	
Prêts et autres immobilisations financières			35 514	
TOTAL			5 318 172	
TOTAL GENERAL		40 708	22 903 853	

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	241 365	9 799		251 164
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	134 065	20 920		154 985
Installations générales, agencements constructions	448 542	83 924		532 466
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 126 476	148 738	35 699	2 239 515
Installations générales, agencements divers	6 194 437	858 393		7 052 830
Matériel de transport	54 168	25 143		79 310
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 492 606	166 598		1 659 204
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	10 450 293	1 303 716	35 699	11 718 310
TOTAL GENERAL	10 691 658	1 313 515	35 699	11 969 475

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	9 799				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	20 920				
Installations générales, agencements constructions	83 924				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	148 738				
Installations générales, agencements divers	858 393				
Matériel de transport	25 143				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	166 598				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 303 716				
TOTAL GENERAL	1 313 515				

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

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des 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 Pour garanties données clients 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	98 600			98 600
	308 430			308 430
TOTAL Provisions	407 030			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 Sur comptes clients Autres dépréciations	100 000		100 000	
	143 000			143 000
TOTAL Dépréciations	243 000		100 000	143 000
TOTAL GENERAL	650 030		100 000	550 030
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			100 000	

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

Etat des échéances des créances 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	4 021	4 021	
Autres créances clients	769 920	769 920	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	111 283	111 283	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	810 093	810 093	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	226 641	226 641	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	17 750 317	17 750 317	
Charges constatées d'avance	432 160	432 160	
TOTAL GENERAL	20 139 951	20 104 436	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 établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	2 495 357	2 495 357		
- plus d'un an	1 737 793	667 773	973 764	96 256
Emprunts et dettes financières divers	478 505	478 505		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 200 157	10 200 157		
Personnel et comptes rattachés	1 782 556	1 782 556		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 016 256	1 016 256		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	340 904	340 904		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 024 791	1 024 791		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 489	18 489		
Groupe et associés	4 741 416	4 741 416		
Autres dettes	6 317 724	6 317 724		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	30 153 947	29 083 927	973 764	96 256
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 058 207			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

Produits et avoirs à 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	9 677
Autres créances	4 615 810
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	4 625 487

Charges à payer et avoirs à établir

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	15 921
Emprunts et dettes financières divers	57 118
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 752 496
Dettes fiscales et sociales	2 988 300
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	4 813 835

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	432 160	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	432 160	

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	415 855	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	41 555	10,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	132 169 777
Ventes de produits finis	22 039 757
Prestations de services	3 198 912
TOTAL	157 408 446

Répartition par marché géographique	Montant
France	157 408 446
Etranger	
TOTAL	157 408 446

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	496 410
Autres engagements donnés :	16 550 413
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	21 366 823
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	520 000
- les autres entreprises liées	15 925 413
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

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : INVESTISSEMENT DE CONSTRUCTION 1 441 C3S ORGANIC 51 825 TAXE SUR LES GRANDES SURFACES 193 792 PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS 272 047 Autres :	
TOTAL	519 105
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

SAS BONNEUIL EXPLOITATION

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	27 400
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	27 400

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	25	
Agents de maîtrise et techniciens	39	
Employés	327	
Ouvriers		
TOTAL	391	

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

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

[illegible]