

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00825

Numéro SIREN : 818 636 912

Nom ou dénomination : ABEDIS

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2022 sous le numéro de dépôt B2022/000266

Bilan

266

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2020 (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					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	6 050	608	5 442		5 442
Installations techniques, matériel et outillage industriels	38 668	22 205	16 464	9 529	6 935
Autres immobilisations corporelles	10 432	6 200	4 232	4 959	- 727
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	30 000		30 000	30 000	
TOTAL (I)	85 151	29 013	56 137	44 488	11 649
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	574 336		574 336	580 793	- 6 457
Avances et acomptes versés sur commandes	8 027		8 027	6 748	1 279
Clients et comptes rattachés	35 983	323	35 660	1 599	34 061
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 778		1 778	2 296	- 518
. Personnel	2 517		2 517		2 517
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	55 585		55 585		55 585
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	83 434		83 434	66 631	16 803
. Autres	277 971		277 971	194 190	83 781
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 300 121		1 300 121	931 319	368 802
Charges constatées d'avance	8 768		8 768	5 429	3 339
TOTAL (II)	2 348 520	323	2 348 197	1 789 005	559 192
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 433 671	29 336	2 404 335	1 833 493	570 842

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 500 Euros)	1 500	1 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	150	150	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	361 676	49 239	312 437
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	337 624	334 937	2 687
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	700 950	385 826	315 124
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	727	696	31
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	48 069	26 937	21 132
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 352 228	1 144 041	208 187
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	112 746	102 814	9 932
. Organismes sociaux	77 643	72 401	5 242
. Etat, impôts sur les bénéfices		20 800	- 20 800
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 380		5 380
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	77 691	74 493	3 198
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	28 901	5 484	23 417
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 703 385	1 447 667	255 718
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 404 335	1 833 493	570 842



Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	15 210 092		15 210 092	14 000 097	1 209 995
Production vendue biens					8,64
Production vendue services	38 433		38 433	22 349	16 084
Chiffres d'affaires Nets	15 248 525		15 248 525	14 022 446	1 226 079
					8,74
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			4 860	16 504	- 11 644
Autres produits			81	416	- 335
Total des produits d'exploitation			15 253 466	14 039 365	1 214 101
					8,65
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			12 569 372	11 792 087	777 285
Variation de stock (marchandises)			6 457	-98 017	104 474
Achats de matières premières et autres approvisionnements					6,59
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements					106,59
Autres achats et charges externes			943 049	761 200	181 849
Impôts, taxes et versements assimilés			118 830	115 750	3 080
Salaires et traitements			890 737	794 273	96 464
Charges sociales			244 167	232 411	11 756
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 924	6 665	1 259
Dotations aux provisions sur immobilisations					18,89
Dotations aux provisions sur actif circulant			323	497	- 174
Dotations aux provisions pour risques et charges					-35,01
Autres charges			70 560	59 136	11 424
Total des charges d'exploitation			14 851 418	13 664 002	1 187 416
					8,69
RESULTAT EXPLOITATION			402 047	375 363	26 684
					7,11
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières					
RESULTAT FINANCIER					
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			402 047	375 363	26 684
					7,11



Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	30 709	124 481	- 93 772	-75,33
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	30 709	124 481	- 93 772	-75,33
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 525	58 572	- 52 047	-88,86
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	6 525	58 572	- 52 047	-88,86
RESULTAT EXCEPTIONNEL	24 183	65 909	- 41 726	-63,31
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	88 606	106 336	- 17 730	-16,67
Total des Produits	15 284 174	14 163 846	1 120 328	7,91
Total des charges	14 946 550	13 828 910	1 117 640	8,08
RESULTAT NET	337 624	334 937	2 687	0,80
Dont Crédit-bail mobilier	1 512	2 016	- 504	-25,00
Dont Crédit-bail immobilier				



PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2021 dont le total est de 2 404 334,81 et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 337 624,25 , 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.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices

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.

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 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

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 suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

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.

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
MARCHANDISES				
Marchandises revendues en l'état	574 336	580 793		6 457
APPROVISIONNEMENTS				
Autres Approvisionnement				
TOTAL I	574 336	580 793		6 457
PRODUCTION				
PRODUCTION EN COURS				

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.

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

1.5.1 - Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

Conformément aux recommandations de l'ANC du 24 juillet 2020, il est proposé deux approches alternatives : l'approche ciblée ou l'approche d'ensemble. La première présente les principaux impacts jugés pertinents, la seconde s'attache à présenter l'ensemble des impacts, leurs interactions et leur incidence sur les agrégats usuels. Nous avons retenu l'approche ciblée en raison de la difficulté à mesurer les conséquences relatives à cette situation.

En raison de l'épidémie mondiale de Covid-19 et des mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 Mars 2020, la société a été impactée par une augmentation de son activité.

Les impacts financiers et autres sur l'activité de la société ont été les suivants :

- Le Chiffre d'Affaires a augmenté de 8,7 % par rapport à l'exercice précédent, dont au titre du 1^{er} trimestre 2021, + 4,8 % sur la même période de référence N-1.
- Bénéfice de mesure de soutien relative aux indemnités d'activité partielle pour un montant total de 2 003,48 €(inscrits en moins des salaires et traitements)

A la date d'arrêté des comptes de l'exercice clos au 31/03/2021, la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

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 - 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			
Terrains			6 050
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	25 978		12 690
Autres install., agencements, aménagements	3 679		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 920		833
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	35 578		19 573
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	30 000		
TOTAL	30 000		
TOTAL GENERAL	65 578		19 573

	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				
Terrains				
Constructions sur sol propre			6 050	6 050
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			38 668	38 668
Autres install., agencements, aménagements			3 679	3 679
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			6 753	6 753
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			55 151	55 151
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			30 000	30 000
TOTAL			30 000	30 000
TOTAL GENERAL			85 151	85 151

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 31/08/2021

4 - 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				
Terrains				
Constructions sur sol propre		608		608
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	16 449	5 756		22 205
Installations, agencements divers	1 104	368		1 472
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 537	1 192		4 728
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	21 090	7 924		29 013
TOTAL GENERAL	21 090	7 924		29 013

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	608				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	5 756				
Installations, agencements divers	368				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 192				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	7 924				
TOTAL GENERAL	7 924				

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				

5 - 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				
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				
TOTAL Provisions				
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	497	323	497	323
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	497	323	497	323
TOTAL GENERAL	497	323	497	323
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		323	497	
- financières				
- exceptionnelles				

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

6 - 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	30 000		30 000
Clients douteux ou litigieux	12	12	
Autres créances clients	35 971	35 971	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 517	2 517	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	55 585	55 585	
- T.V.A.	83 434	83 434	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 500	1 500	
Débiteurs divers	278 249	278 249	
Charges constatées d'avance	8 768	8 768	
TOTAL GENERAL	496 036	466 036	30 000
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	727	727		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 352 228	1 352 228		
Personnel et comptes rattachés	112 746	112 746		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 643	77 643		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	5 380	5 380		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	77 691	77 691		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	28 901	28 901		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 655 316	1 655 316		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - 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	27 174
Autres créances	100 028
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	127 202

7.2 - 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	727
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	211 282
Dettes fiscales et sociales	221 554
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 719
TOTAL	436 282

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	8 768	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	8 768	

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	1 500	1,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	1 500	1,00

Commentaires:

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	30 000
TOTAL	30 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

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	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.2 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires:

Au 31 Mars 2021, le montant des engagements des IFC se montent à 68 840 Euros et n'ont pas été provisionné au bilan.

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 31/08/2021

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/03/2021 12 mois	31/03/2020 12 mois	31/03/2019 12 mois	31/03/2018 12 mois	31/03/2017 13 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	15 248 525	14 022 446	12 849 110	11 753 504	11 224 096
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	433 979	447 815	251 628	210 629	197 555
c) Impôt sur les bénéfices	88 606	106 336	47 064	31 100	44 580
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	345 373	341 479	204 564	179 529	152 975
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	337 624	334 937	209 084	172 633	140 305
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	890 737	794 273	739 610	691 735	747 758
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	244 167	232 411	226 128	218 487	219 779

Observations complémentaires

ABEDIS
Société par actions simplifiée
Au capital de 2 027 euros
Siège social : 138 bis, route de Seysses
31100 TOULOUSE
RCS TOULOUSE : 818 636 912

* * * *

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DES ACTIONNAIRES
DU 27 SEPTEMBRE 2021

L'an deux mille vingt-et-un, le vingt-sept septembre, à dix heures, au siège social, les actionnaires de la société ABEDIS, société par actions simplifiée au capital de 2 027 euros, divisé en 2 027 actions de 1 euro chacune, ont tenu l'assemblée générale ordinaire sur convocation du président.

La feuille de présence est émargée en entrant en séance.

L'assemblée est présidée par le Président, Monsieur Abel ZELMAT es-qualité de gérant de la Société "FINANCIERE ZELMAT".

La société A2H AUDIT HARDTMEYER - HUC commissaire aux comptes est présente.

Le Président met à la disposition des actionnaires :

- un exemplaire des statuts de la société,
- une copie de la lettre de convocation adressée à chaque actionnaire,
- la copie de la lettre de convocation du commissaire aux comptes avec l'avis de réception,
- la feuille de présence et les procurations données par les actionnaires représentés,
- Le texte des projets de résolutions.
- Le rapport de gestion
- Les rapports du commissaire aux comptes,
- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 mars 2021

A la demande du Président, l'assemblée lui donne acte de ses déclarations.

Le Président rappelle l'ordre du jour :

Ordre du jour :

- Rapports du Président et du commissaire sur la marche de la société et sur les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2021,

- Rapport sur les conventions visées à l'article L 227-10 du code de commerce,
- Approbation desdits comptes, bilan et conventions ;
- Affectation des résultats,
- Approbation des dépenses visées à l'article 39-4 et 223 du Code Général des Impôts.

Il donne lecture du rapport du Président, puis présente à l'assemblée le compte des résultats, les documents de synthèse et le bilan.

Monsieur BILLY donne lecture des rapports du commissaire aux comptes. Enfin, la discussion est ouverte. Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes qui sont à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION - APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture des rapports du Président et du commissaire aux comptes ainsi que du rapport spécial dudit commissaire sur l'exercice clos le 31 mars 2021, approuve les comptes et le bilan de cet exercice, tels qu'ils ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 337 624 euros.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale donne, en conséquence, au président, quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice approuvé.

Cette résolution est adoptée.

DEUXIEME RESOLUTION - CONVENTIONS DE L'ARTICLE L 227-10 DU CODE DE COMMERCE

L'Assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ces rapports, constate qu'aucune nouvelle convention au sens de l'article L. 221-10 du Code de commerce n'a été conclue au titre de l'exercice.

Cette résolution est adoptée.

TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DES RESULTATS

L'assemblée générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter les bénéfices de l'exercice s'élevant à 337 624 euros sur le compte « autres réserves ».

L'assemblée générale reconnaît en outre, que conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., les rapports présentés mentionnent qu'aux cours des exercices antérieurs il a été distribué, savoir :

EXERCICE	DIVIDENDE GLOBAL	DIVIDENDES PAR ACTION
2017 – 2018	172 633	115,09
2018 – 2019	300 000	200,00
2019 – 2020	22 500	22,50

Cette résolution est adoptée.

QUATRIEME RESOLUTION – APPROBATION DES DEPENSES ET DES CHARGES VISEES AUX ARTICLES 39-4 ET 223 DU C.G.I.

L'assemblée générale constate en statuant en application de l'article 39-4 et 223 du Code Général des Impôts qu'il n'existe aucune charge ou dépense somptuaire au titre de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance a été levée,
et le présent procès-verbal a été signé par les membres du bureau.

certifié conforme
N° 2511001



ABEDIS
Société par actions simplifiée
Au capital de 2 027 euros
Siège social : 138 bis, route de Seysses
31100 TOULOUSE
RCS TOULOUSE : 818 636 912

RAPPORT DE GESTION DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021

Monsieur,

Nous vous présentons, conformément aux dispositions légales, les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2021 et vous rendons compte de notre gestion au cours de cet exercice.

I - COMPTE RENDU DE L'EXERCICE CLOS LE 31 mars 2021

Pour situer l'activité de notre société, au cours de l'exercice écoulé, nous soulignons au début de ce rapport que le chiffre d'affaires HT net s'est élevé à 15 248 525 euros contre 14 022 446 euros pour l'exercice précédent, soit une augmentation de 8,64 %.

Le résultat de l'exercice se traduit par un bénéfice de 337 624 contre 334 937 euros pour l'exercice précédent.

Les salaires, traitements et charges sociales s'élèvent à 1 134 904 euros et représentent 7,44 % du chiffre d'affaire.

Le résultat d'exploitation ressort à 337 624 euros contre 375 363 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat courant avant impôt s'élève à 402 047 euros contre 337 624 euros pour l'exercice précédent.

Mention des dépenses non déductibles :

Nous vous rappelons qu'au titre de l'exercice écoulé, la société n'a exposé aucune dépense somptuaire visée par l'article 39-4 du Code Général des Impôts, et de même, aucun intérêt excédentaire n'a été versé durant cet exercice.

Mention de certaines dépenses déductibles :

Néant

Prestations réciproques :

Néant

II – ANALYSE DE L'EXERCICE, PERSPECTIVES D'AVENIR ET PREVISIONS POUR L'EXERCICE EN COURS

Le C.A. enregistré au cours de l'exercice est en progression de 8,64 % par rapport aux C.A. de l'exercice précédent. La Pandémie COVID 19 n'a pas eu de conséquence négative sur l'activité commerciale, les principales difficultés rencontrées au cours de cette période ont été la gestion du personnel et l'application des mesures sanitaires.

Monsieur ZELMAT vous expose les raisons et les perspectives d'avenir étant ici précisé que les indicateurs sont globalement satisfaisant.

Il précise que le principal moteur de cette progression est le magasin avec une augmentation du chiffre d'affaire de 18%. En revanche la station-service voit son chiffre d'affaire reculer dans le même temps de 16%.

Concernant le résultat net, Monsieur ZELMAT indique qu'il s'est maintenu sur le dernier exercice.

Cette absence d'augmentation s'explique par trois facteurs :

- L'augmentation des charges externes de 24% (+136 000,00 euros) notamment la location gérance.
- L'augmentation des salaires et charges de 12% (+96 000,00 euros) lié au service drive et la poissonnerie sur toute l'année.
- Les indemnités de licenciement versées à Madame Véronique SERRE.

Sur les projets à venir, Monsieur ZELMAT rappelle qu'au cours de l'exercice, le fonds a été racheté moyennant le prix de 1 377 000,00 euros.

Le magasin doit également faire l'objet d'un agrandissement pour porter la surface à 2243 m². Le dépôt auprès de la CDAC doit intervenir courant janvier 2022.

III - FILIALES ET PARTICIPATIONS

Néant

IV - AFFECTATION DES RESULTATS

L'affectation des résultats que nous vous proposons est conforme à la loi et à nos statuts.

Nous vous proposons d'affecter les bénéfices de l'exercice s'élevant à 337 624 euros aux « autres réserves ».

V - DIVIDENDES DISTRIBUES

Nous vous rappelons qu'il a été distribué au cours des trois exercices antérieurs les dividendes suivants :

EXERCICE	DIVIDENDE GLOBAL	DIVIDENDES PAR ACTION
2017 – 2018	172 633	115,09
2018 – 2019	300 000	200,00
2019 – 2020	22 500	22,50

VI - RENOUELEMENT DE MANDATS

NEANT

VII - CONVENTIONS DE L'ARTICLE L227-10 DU CODE DE COMMERCE

Il n'existe aucune convention visée à l'article L 227-10 du code de commerce.

Vous observerez qu'elles se sont faites à des conditions normales. Notre commissaire aux comptes vous en donne lecture.

VIII – IX – EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

NEANT

IX – ACTIVITES EN MATIERE DE R&D

NEANT

X – MODIFICATIONS INTERVENUES

Organes de gestion : NEANT

Capital social : NEANT

Aliénations D'actions : NEANT

XI – INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article L.441-14 et D.441-6 du Code de commerce, nous vous indiquons en annexe la décomposition, à la clôture de l'exercice clos le 31 mars 2018, des délais de paiement des fournisseurs et des clients mentionnés à l'article D 441-4, ainsi que les factures reçues ou émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice (II de l'article D.441-4).

XII – PRESENTATION DES COMPTES

La présentation des comptes est celle exigée par la loi comptable.

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugerez utiles.

Votre commissaire aux comptes relate par ailleurs dans son rapport général l'accomplissement de la mission qui lui est dévolue par la loi.

Votre conseil vous invite à approuver par votre vote le texte des résolutions qu'il vous propose.

Le Président.

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

ABEDIS

Société par Actions Simplifiée

Capital social : 2 027 €

138 Bis Route de Seysses

31100 TOULOUSE

RCS : TOULOUSE 318 636 912

RAPPORT

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Mars 2021

SAS A2H AUDIT
HARDTMEYER-HUC
Commissaire aux Comptes
Immeuble Espace 2B
6 Mail Philippe Lamour
34760 BOUJAN SUR LIBRON

ABEDIS

Société par Actions Simplifiée

Capital social : 2 027 €

138 Bis Route de Seysses

31100 TOULOUSE

RCS : TOULOUSE 318 636 912

RAPPORT

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Mars 2021

SAS A2H AUDIT
HARDTMEYER-HUC
Commissaire aux Comptes
Immeuble Espace 2B
6 Mail Philippe Lamour
34760 BOUJAN SUR LIBRON

A l'Assemblée Générale de la société ABEDIS,

1- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABEDIS 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.

2- Fondement de l'opinion

2-1-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.

2-2-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.

3- 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 et 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.

4- Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de Commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

5- Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6- Responsabilité du Commissaire aux Comptes relative à l'audit des comptes annuels

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

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

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

BOUJAN SUR LIBRON,
Le 9 Septembre 2021

SAS A2H AUDIT - HARDTMEYER-HUC

J. BILLY



SAS A2H AUDIT - HARDTMEYER-HUC

ANNEXES

- DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
- COMPTES ANNUELS

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2020 (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					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	6 050	608	5 442		5 442
Installations techniques, matériel et outillage industriels	38 668	22 205	16 464	9 529	6 935
Autres immobilisations corporelles	10 432	6 200	4 232	4 959	- 727
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	30 000		30 000	30 000	
TOTAL (I)	85 151	29 013	56 137	44 488	11 649
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	574 336		574 336	580 793	- 6 457
Avances et acomptes versés sur commandes	8 027		8 027	6 748	1 279
Clients et comptes rattachés	35 983	323	35 660	1 599	34 061
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 778		1 778	2 296	- 518
. Personnel	2 517		2 517		2 517
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	55 585		55 585		55 585
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	83 434		83 434	66 631	16 803
. Autres	277 971		277 971	194 190	83 781
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 300 121		1 300 121	931 319	368 802
Charges constatées d'avance	8 768		8 768	5 429	3 339
TOTAL (II)	2 348 520	323	2 348 197	1 789 005	559 192
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 433 671	29 336	2 404 335	1 833 493	570 842



Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 500 Euros)	1 500	1 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	150	150	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	361 676	49 239	312 437
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	337 624	334 937	2 687
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	700 950	385 826	315 124
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	727	696	31
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	48 069	26 937	21 132
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 352 228	1 144 041	208 187
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	112 746	102 814	9 932
. Organismes sociaux	77 643	72 401	5 242
. Etat, impôts sur les bénéfices		20 800	- 20 800
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 380		5 380
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	77 691	74 493	3 198
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	28 901	5 484	23 417
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 703 385	1 447 667	255 718
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 404 335	1 833 493	570 842



Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	15 210 092		15 210 092	14 000 097	1 209 995
Production vendue biens					8,64
Production vendue services	38 433		38 433	22 349	16 084
Chiffres d'affaires Nets	15 248 525		15 248 525	14 022 446	1 226 079
					8,74
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			4 860	16 504	- 11 644
Autres produits			81	416	- 335
Total des produits d'exploitation			15 253 466	14 039 365	1 214 101
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			12 569 372	11 792 087	777 285
Variation de stock (marchandises)			6 457	-98 017	104 474
Achats de matières premières et autres approvisionnements					6,59
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements					106,59
Autres achats et charges externes			943 049	761 200	181 849
Impôts, taxes et versements assimilés			118 830	115 750	3 080
Salaires et traitements			890 737	794 273	96 464
Charges sociales			244 167	232 411	11 756
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 924	6 665	1 259
Dotations aux provisions sur immobilisations					18,89
Dotations aux provisions sur actif circulant			323	497	- 174
Dotations aux provisions pour risques et charges					-35,01
Autres charges			70 560	59 136	11 424
Total des charges d'exploitation			14 851 418	13 664 002	1 187 416
RESULTAT EXPLOITATION			402 047	375 363	26 684
					7,11
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières					
RESULTAT FINANCIER					
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			402 047	375 363	26 684
					7,11

S.H.H
C.A.C

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	30 709	124 481	- 93 772	-75,33
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	30 709	124 481	- 93 772	-75,33
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 525	58 572	- 52 047	-88,86
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	6 525	58 572	- 52 047	-88,86
RESULTAT EXCEPTIONNEL	24 183	65 909	- 41 726	-63,31
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	88 606	106 336	- 17 730	-16,67
Total des Produits	15 284 174	14 163 846	1 120 328	7,91
Total des charges	14 946 550	13 828 910	1 117 640	8,08
RESULTAT NET	337 624	334 937	2 687	0,80
Dont Crédit-bail mobilier	1 512	2 016	- 504	-25,00
Dont Crédit-bail immobilier				



ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 31/08/2021

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2021 dont le total est de 2 404 334,81 et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 337 624,25 , 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.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices

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.

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 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

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 suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

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.

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
MARCHANDISES				
Marchandises revendues en l'état	574 336	580 793		6 457
APPROVISIONNEMENTS				
Autres Approvisionnement				
TOTAL I	574 336	580 793		6 457
PRODUCTION				
PRODUCTION EN COURS				

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.

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

1.5.1 - Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

Conformément aux recommandations de l'ANC du 24 juillet 2020, il est proposé deux approches alternatives : l'approche ciblée ou l'approche d'ensemble. La première présente les principaux impacts jugés pertinents, la seconde s'attache à présenter l'ensemble des impacts, leurs interactions et leur incidence sur les agrégats usuels. Nous avons retenu l'approche ciblée en raison de la difficulté à mesurer les conséquences relatives à cette situation.

En raison de l'épidémie mondiale de Covid-19 et des mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 Mars 2020, la société a été impactée par une augmentation de son activité.

Les impacts financiers et autres sur l'activité de la société ont été les suivants :

- Le Chiffre d'Affaires a augmenté de 8,7 % par rapport à l'exercice précédent, dont au titre du 1^{er} trimestre 2021, + 4,8 % sur la même période de référence N-1.
- Bénéfice de mesure de soutien relative aux indemnités d'activité partielle pour un montant total de 2 003,48 €(inscrits en moins des salaires et traitements)

A la date d'arrêté des comptes de l'exercice clos au 31/03/2021, la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

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 - 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			
Terrains			6 050
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	25 978		12 690
Autres install., agencements, aménagements	3 679		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 920		833
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	35 578		19 573
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	30 000		
TOTAL	30 000		
TOTAL GENERAL	65 578		19 573

	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				
Terrains			6 050	6 050
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			38 668	38 668
Autres install., agencements, aménagements			3 679	3 679
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			6 753	6 753
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			55 151	55 151
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			30 000	30 000
TOTAL			30 000	30 000
TOTAL GENERAL			85 151	85 151

4 - 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				
Terrains				
Constructions sur sol propre		608		608
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	16 449	5 756		22 205
Installations, agencements divers	1 104	368		1 472
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 537	1 192		4 728
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	21 090	7 924		29 013
TOTAL GENERAL	21 090	7 924		29 013

	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					
Terrains					
Constructions sur sol propre	608				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	5 756				
Installations, agencements divers	368				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 192				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	7 924				
TOTAL GENERAL	7 924				

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				

5 - 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				
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				
TOTAL Provisions				
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	497	323	497	323
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	497	323	497	323
TOTAL GENERAL	497	323	497	323
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		323	497	
- financières				
- exceptionnelles				

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

6 - 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	30 000		30 000
Clients douteux ou litigieux	12	12	
Autres créances clients	35 971	35 971	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 517	2 517	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	55 585	55 585	
- T.V.A.	83 434	83 434	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 500	1 500	
Débiteurs divers	278 249	278 249	
Charges constatées d'avance	8 768	8 768	
TOTAL GENERAL	496 036	466 036	30 000
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	727	727		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 352 228	1 352 228		
Personnel et comptes rattachés	112 746	112 746		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 643	77 643		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	5 380	5 380		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	77 691	77 691		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	28 901	28 901		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 655 316	1 655 316		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - 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	27 174
Autres créances	100 028
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	127 202

7.2 - 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	727
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	211 282
Dettes fiscales et sociales	221 554
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 719
TOTAL	436 282

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	8 768	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	8 768	

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	1 500	1,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	1 500	1,00

Commentaires:

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	30 000
TOTAL	30 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

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	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.2 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires:

Au 31 Mars 2021, le montant des engagements des IFC se montent à 68 840 Euros et n'ont pas été provisionné au bilan.

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/03/2021 12 mois	31/03/2020 12 mois	31/03/2019 12 mois	31/03/2018 12 mois	31/03/2017 13 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	15 248 525	14 022 446	12 849 110	11 753 504	11 224 096
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	433 979	447 815	251 628	210 629	197 555
c) Impôt sur les bénéfices	88 606	106 336	47 064	31 100	44 580
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	345 373	341 479	204 564	179 529	152 975
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	337 624	334 937	209 084	172 633	140 305
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	890 737	794 273	739 610	691 735	747 758
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	244 167	232 411	226 128	218 487	219 779

Observations complémentaires