

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 02112

Numéro SIREN : 821 074 671

Nom ou dénomination : MAISON BALLESTER SENECHAL

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2022 sous le numéro de dépôt 18557

225018 557 LH

# SAS MAISON BALLESTER SENECHAL

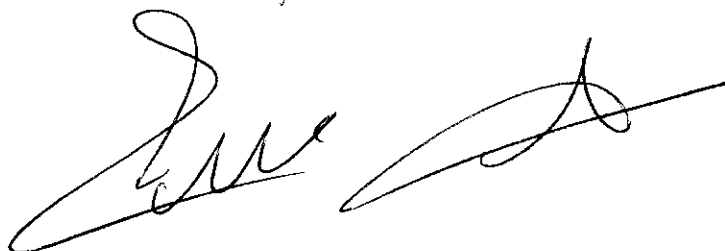
SIRET : 821 074 671 00024

9 RUE DU MIN

59 160 LOMME

## COMPTES ANNUELS

*Certifiés Conformés*



31 décembre 2021

PANSARD & ASSOCIES

Experts – Comptables

Commissaires aux comptes

*American Institute Of Certified Public Accountants*

*International Affiliate*

m

8

## ***Comptes annuels***

## Attestation d'Expert Comptable

### MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS MAISON BALLESTER SENECHAL relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 20 pages, se caractérisent par les données suivantes :

|                                          | Montants en<br>Euro |
|------------------------------------------|---------------------|
| Total bilan                              | 3 930 644           |
| Chiffre d'affaires                       | 22 119 609          |
| <b>Résultat net comptable (Bénéfice)</b> | <b>465 008</b>      |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ROUBAIX

Le 19/04/2022

## Bilan actif

|                                                                | Brut             | Amortissement<br>Dépréciations | Net<br>31/12/2021 | Net<br>31/12/2020 |
|----------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                  |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                        |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                  |                                |                   |                   |
| Frais d'établissement                                          |                  |                                |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                         |                  |                                |                   |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | 18 800           | 17 995                         | 805               | 1 665             |
| Fonds commercial (1)                                           | 300 000          |                                | 300 000           | 300 000           |
| Autres immobilisations incorporelles                           |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                  |                                |                   |                   |
| Terrains                                                       |                  |                                |                   |                   |
| Constructions                                                  | 139 531          | 64 781                         | 74 750            | 86 556            |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    | 36 360           | 34 798                         | 1 563             | 1 895             |
| Autres immobilisations corporelles                             | 74 846           | 44 959                         | 29 887            | 62 809            |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes                                            |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                  |                                |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                  |                                |                   |                   |
| Autres participations                                          | 34 227           |                                | 34 227            | 34 227            |
| Créances rattachées aux participations                         |                  |                                |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                      |                  |                                |                   |                   |
| Prêts                                                          |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                             | 1 400            |                                | 1 400             | 1 400             |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>605 165</b>   | <b>162 533</b>                 | <b>442 632</b>    | <b>488 551</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                         |                  |                                |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                  |                                |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                | 34 736           |                                | 34 736            | 24 347            |
| En-cours de production (biens et services)                     |                  |                                |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               |                  |                                |                   |                   |
| Marchandises                                                   | 118 054          |                                | 118 054           | 56 908            |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                |                  |                                |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                            |                  |                                |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   | 2 087 553        | 136 733                        | 1 950 820         | 1 819 798         |
| Autres créances                                                | 154 873          |                                | 154 873           | 219 026           |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                  |                                |                   |                   |
| <b>Divers</b>                                                  |                  |                                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                |                  |                                |                   |                   |
| Disponibilités                                                 | 1 199 407        |                                | 1 199 407         | 1 245 500         |
| Charges constatées d'avance (3)                                | 30 122           |                                | 30 122            | 49 298            |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>3 624 744</b> | <b>136 733</b>                 | <b>3 488 011</b>  | <b>3 414 877</b>  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                  |                                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                  |                                |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                                      |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                           | <b>4 229 910</b> | <b>299 266</b>                 | <b>3 930 644</b>  | <b>3 903 429</b>  |
| (1) Dont droit au bail                                         |                  |                                |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                  |                                |                   |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                  |                                |                   |                   |

## Bilan passif

31/12/2021 31/12/2020

## CAPITAUX PROPRES

|                                                   |                  |                |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------|
| Capital                                           | 200 000          | 200 000        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...       |                  |                |
| Ecart de réévaluation                             |                  |                |
| Réserve légale                                    | 20 000           | 20 000         |
| Réserves statutaires ou contractuelles            |                  |                |
| Réserves réglementées                             |                  |                |
| Autres réserves                                   | 328 050          | 143 007        |
| Report à nouveau                                  |                  | 30 000         |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b> | <b>465 008</b>   | <b>555 043</b> |
| Subventions d'investissement                      |                  |                |
| Provisions réglementées                           | 9 300            |                |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                     | <b>1 022 359</b> | <b>948 050</b> |

## AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs  
 Avances conditionnées

## TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques  
 Provisions pour charges

## TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

## DETTES (1)

|                                                            |                  |                  |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                               |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 264 308          | 350 027          |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                | 3 392            | 4 615            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 2 376 190        | 2 183 720        |
| Dettes fiscales et sociales                                | 248 552          | 366 423          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                  | 26 600           |
| Autres dettes                                              | 15 843           | 23 993           |
| Produits constatés d'avance                                |                  |                  |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                        | <b>2 908 285</b> | <b>2 955 378</b> |
| Ecarts de conversion passif                                |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>3 930 644</b> | <b>3 903 429</b> |

|                                                                        |           |           |
|------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            | 177 427   | 264 308   |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 2 730 858 | 2 691 070 |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |           | 38        |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |           |           |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |           |           |

## Compte de résultat

|                                     | du 01/01/21<br>au 31/12/21<br>12 mois | du 01/01/20<br>au 31/12/20<br>12 mois | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| <b>PRODUITS</b>                     |                                       |                                       |                                   |                     |
| Ventes de marchandises              | 22 015 339                            | 20 763 899                            | 1 251 440                         | 6,03                |
| Production vendue                   | 104 270                               | 61 882                                | 42 388                            | 68,50               |
| Production stockée                  |                                       |                                       |                                   |                     |
| Subventions d'exploitation          |                                       |                                       |                                   |                     |
| Autres produits                     | 8 297                                 | 73 114                                | -64 816                           | -88,65              |
| <b>Total</b>                        | <b>22 127 906</b>                     | <b>20 898 895</b>                     | <b>1 229 011</b>                  | <b>5,88</b>         |
| <b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b> |                                       |                                       |                                   |                     |
| Achats de marchandises              | 18 491 686                            | 17 699 351                            | 792 335                           | 4,48                |
| Variation de stock (m/ses)          | -61 146                               | 27 229                                | -88 374                           | -324,56             |
| Achats de m.p & aut.approv.         | 38 097                                | 18 309                                | 19 788                            | 108,08              |
| Variation de stock (m.p.)           | -10 389                               | -2 621                                | -7 768                            | 296,38              |
| Autres achats & charges externes    | 2 052 486                             | 1 511 360                             | 541 126                           | 35,80               |
| <b>Total</b>                        | <b>20 510 735</b>                     | <b>19 253 627</b>                     | <b>1 257 107</b>                  | <b>6,53</b>         |
| <b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>    | <b>1 617 172</b>                      | <b>1 645 268</b>                      | <b>-28 096</b>                    | <b>-1,71</b>        |
| <b>CHARGES</b>                      |                                       |                                       |                                   |                     |
| Impôts, taxes et vers. assim.       | 40 203                                | 43 372                                | -3 169                            | -7,31               |
| Salaires et Traitements             | 629 703                               | 600 514                               | 29 189                            | 4,86                |
| Charges sociales                    | 191 639                               | 199 739                               | -8 100                            | -4,06               |
| Amortissements et provisions        | 98 347                                | 48 002                                | 50 345                            | 104,88              |
| Autres charges                      | 1 532                                 | 5 310                                 | -3 778                            | -71,15              |
| <b>Total</b>                        | <b>961 424</b>                        | <b>896 937</b>                        | <b>64 487</b>                     | <b>7,19</b>         |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>      | <b>655 747</b>                        | <b>748 331</b>                        | <b>-92 583</b>                    | <b>-12,37</b>       |
| Produits financiers                 |                                       |                                       |                                   |                     |
| Charges financières                 | 3 800                                 | 4 998                                 | -1 198                            | -23,97              |
| <b>Résultat financier</b>           | <b>-3 800</b>                         | <b>-4 998</b>                         | <b>1 198</b>                      | <b>-23,97</b>       |
| Opérations en commun                |                                       |                                       |                                   |                     |
| <b>RESULTAT COURANT</b>             | <b>651 947</b>                        | <b>743 332</b>                        | <b>-91 385</b>                    | <b>-12,29</b>       |
| Produits exceptionnels              | 2 186                                 | 26 515                                | -24 329                           | -91,75              |
| Charges exceptionnelles             | 16 749                                | 135                                   | 16 614                            | NS                  |
| <b>Résultat exceptionnel</b>        | <b>-14 563</b>                        | <b>26 380</b>                         | <b>-40 943</b>                    | <b>-155,20</b>      |
| Participation des salariés          |                                       |                                       |                                   |                     |
| Impôts sur les bénéfices            | 172 376                               | 214 669                               | -42 293                           | -19,70              |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>       | <b>465 008</b>                        | <b>555 043</b>                        | <b>-90 035</b>                    | <b>-16,22</b>       |

Periode du 01/01/2021 au 31/12/2021

## ***Annexe***

DS CS

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS MAISON BALLESTER SENECHAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 3 930 644 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 465 008 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 19/04/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

## Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

### Amortissements

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

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

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Règles et méthodes comptables

### Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

### Participations, titres immobilisés et valeurs mobilières

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Stocks

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

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

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

### Créances et dettes

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

### Produits et charges exceptionnels

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

### Produits et charges exceptionnels

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

### Engagement de retraite

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

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

## Règles et méthodes comptables

- Taux d'actualisation : 0.98 %
- Taux de croissance des salaires : 1.5 %
- Age de départ à la retraite : 65-67 ans / Non Cadre : 60-62 ans
- Taux de rotation du personnel : Faible
- Table de taux de mortalité : INSEE 2021
- Hypothèse de départ : 100% à l'initiative du salarié
- Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 81 998.09 euros

## Changements de méthodes comptables

Aucun changement de méthodes comptables n'est à constater.

## Continuité d'exploitation

Aucun évènement de nature à compromettre la continuité d'exploitation n'est à constater.

## Conséquences de l'événement Covid-19

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences.

L'entreprise constate que ces événements ont un impact sur son activité, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. Au regard de la situation, l'entreprise a mis en oeuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité.

Ainsi, la société a reporté le paiement des cotisations sociales de mars et avril 2020 pour 35 K€.

Sur le gel covid constaté en 2020, il reste au 31/12/2021 4 000€ de gel covid sur les retraites en attente de régularisation.

Elle a également eu recours à l'activité partielle pour 275 € en 2021.

## Evenements postérieurs à la clôture

Les opérations militaires en Ukraine qui ont commencé le 24 février 2022 et les sanctions prises contre la Russie par de nombreux Etats ont des incidences sur l'économie mondiale.

L'entreprise n'a pas d'exposition bilantielle sur ce conflit. Les éventuelles conséquences sur l'activité de l'entreprise sont indirectes et à ce stade difficilement mesurable.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

|                                                                          | Au début<br>d'exercice | Augmentation | Diminution    | En fin<br>d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|---------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |              |               |                      |
| - Fonds commercial                                                       | 300 000                |              |               | 300 000              |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 18 800                 |              |               | 18 800               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>318 800</b>         |              |               | <b>318 800</b>       |
| - Terrains                                                               |                        |              |               |                      |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |              |               |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |              |               |                      |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 139 531                |              |               | 139 531              |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 35 401                 | 959          |               | 36 360               |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 73 824                 |              |               | 73 824               |
| - Matériel de transport                                                  | 27 233                 |              | 27 233        |                      |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 1 022                  |              |               | 1 022                |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |              |               |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                        |              |               |                      |
| - Avances et acomptes                                                    |                        |              |               |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>277 012</b>         | <b>959</b>   | <b>27 233</b> | <b>250 738</b>       |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                        |              |               |                      |
| - Autres participations                                                  | 34 227                 |              |               | 34 227               |
| - Autres titres immobilisés                                              |                        |              |               |                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 1 400                  |              |               | 1 400                |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>35 627</b>          |              |               | <b>35 627</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>631 439</b>         | <b>959</b>   | <b>27 233</b> | <b>605 165</b>       |

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total         |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |               |
| Acquisitions                         |                                  | 959                            |                                | 959           |
| Apports                              |                                  |                                |                                |               |
| Créations                            |                                  |                                |                                |               |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |               |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>959</b>                     |                                | <b>959</b>    |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |               |
| Cessions                             |                                  | 27 233                         |                                | 27 233        |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |               |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |               |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  | <b>27 233</b>                  |                                | <b>27 233</b> |

## Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
|                          | 31/12/2021     |
| Éléments achetés         | 300 000        |
| Éléments réévalués       |                |
| Éléments reçus en apport |                |
| <b>Total</b>             | <b>300 000</b> |

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

|                                                                          | Au début de l'exercice | Augmentation  | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|-------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |               |             |                        |
| - Fonds commercial                                                       |                        |               |             |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 17 135                 | 860           |             | 17 995                 |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>17 135</b>          | <b>860</b>    |             | <b>17 995</b>          |
| - Terrains                                                               |                        |               |             |                        |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |               |             |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |               |             |                        |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 52 975                 | 11 805        |             | 64 781                 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 33 507                 | 1 291         |             | 34 798                 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 38 861                 | 5 711         |             | 44 572                 |
| - Matériel de transport                                                  | 363                    |               | 363         |                        |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 47                     | 341           |             | 387                    |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |               |             |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>125 752</b>         | <b>19 149</b> | <b>363</b>  | <b>144 538</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>142 887</b>         | <b>20 009</b> | <b>363</b>  | <b>162 533</b>         |

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Stocks

Les flux s'analysent comme suit :

|                                  | A la fin<br>de l'exercice | Au début<br>de l'exercice | Augmentation<br>des stocks | Diminution<br>des stocks |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------|
| <b>Marchandises</b>              |                           |                           |                            |                          |
| Marchandises revendues en l'état | 118 054                   | 56 908                    | 61 146                     |                          |
| <b>Approvisionnements</b>        |                           |                           |                            |                          |
| Matières premières               |                           |                           |                            |                          |
| Autres approvisionnements        | 34 736                    | 24 347                    | 10 389                     |                          |
| <b>Total I</b>                   | <b>152 790</b>            | <b>81 255</b>             | <b>71 535</b>              |                          |
| <b>Production</b>                |                           |                           |                            |                          |
| Produits intermédiaires          |                           |                           |                            |                          |
| Produits finis                   |                           |                           |                            |                          |
| Produits résiduels               |                           |                           |                            |                          |
| Autres                           |                           |                           |                            |                          |
| <b>Total II</b>                  |                           |                           |                            |                          |
| <b>Production en cours</b>       |                           |                           |                            |                          |
| Produits                         |                           |                           |                            |                          |
| Travaux                          |                           |                           |                            |                          |
| Etudes                           |                           |                           |                            |                          |
| Prestations de services          |                           |                           |                            |                          |
| Autres                           |                           |                           |                            |                          |
| <b>Total III</b>                 |                           |                           |                            |                          |
| <b>Production stockée</b>        |                           |                           |                            |                          |

01 08

## Notes sur le bilan

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 273 948 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut  | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|------------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                  |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                  |                              |                             |
| Prêts                                    |                  |                              |                             |
| Autres                                   | 1 400            |                              | 1 400                       |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                  |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 2 087 553        | 2 087 553                    |                             |
| Autres                                   | 154 873          | 154 873                      |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                  |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 30 122           | 30 122                       |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>2 273 948</b> | <b>2 272 548</b>             | <b>1 400</b>                |

Prêts accordés en cours d'exercice  
Prêts récupérés en cours d'exercice

## Produits à recevoir

|                              | Montant    |
|------------------------------|------------|
| Fournisseurs - rrr à obtenir | 880        |
| <b>Total</b>                 | <b>880</b> |

M A

## Notes sur le bilan

## Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

|                                | Dépréciations<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Dépréciations<br>à la fin<br>de l'exercice |
|--------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------------------------|
| Immobilisations incorporelles  |                                            |                            |                           |                                            |
| Immobilisations corporelles    |                                            |                            |                           |                                            |
| Immobilisations financières    |                                            |                            |                           |                                            |
| Stocks                         |                                            |                            |                           |                                            |
| Créances et Valeurs mobilières | 58 395                                     | 78 338                     |                           | 136 733                                    |
| <b>Total</b>                   | <b>58 395</b>                              | <b>78 338</b>              |                           | <b>136 733</b>                             |

## Répartition des dotations et reprises :

|                 |        |
|-----------------|--------|
| Exploitation    | 78 338 |
| Financières     |        |
| Exceptionnelles |        |

## Capitaux propres

## Composition du capital social

Capital social d'un montant de 200 000,00 Euro décomposé en 2 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 Euro.

## Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2021.

|                                          | Montant        |
|------------------------------------------|----------------|
| Report à Nouveau de l'exercice précédent | 30 000         |
| Résultat de l'exercice précédent         | 555 043        |
| Prélèvements sur les réserves            |                |
| <b>Total des origines</b>                | <b>585 043</b> |
| Affectations aux réserves                | 185 043        |
| Distributions                            | 400 000        |
| Autres répartitions                      |                |
| Report à Nouveau                         |                |
| <b>Total des affectations</b>            | <b>585 043</b> |

M CS

## Notes sur le bilan

## Tableau de variation des capitaux propres

|                               | Solde au<br>01/01/2021 | Affectation<br>des résultats | Augmentations  | Diminutions    | Solde au<br>31/12/2021 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------------|----------------|----------------|------------------------|
| Capital                       | 200 000                |                              |                |                | 200 000                |
| Réserve légale                | 20 000                 |                              |                |                | 20 000                 |
| Réserves générales            | 143 007                | 185 043                      | 185 043        |                | 328 050                |
| Report à Nouveau              | 30 000                 |                              |                | 30 000         |                        |
| Résultat de l'exercice        | 555 043                | -555 043                     | 465 008        | 555 043        | 465 008                |
| Dividendes                    |                        | 400 000                      |                |                |                        |
| Provisions réglementées       |                        |                              | 9 300          |                | 9 300                  |
| <b>Total Capitaux Propres</b> | <b>948 050</b>         | <b>30 000</b>                | <b>659 352</b> | <b>585 043</b> | <b>1 022 359</b>       |

## Provisions réglementées

|                                         | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| Reconstitution des gisements pétroliers |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour investissements                    |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour hausse des prix                    |                                         | 9 300                      |                           | 9 300                                   |
| Amortissements dérogatoires             |                                         |                            |                           |                                         |
| Prêts d'installation                    |                                         |                            |                           |                                         |
| Autres provisions                       |                                         |                            |                           |                                         |
| <b>Total</b>                            |                                         | <b>9 300</b>               |                           | <b>9 300</b>                            |

## Répartition des dotations et reprises :

|                 |       |
|-----------------|-------|
| Exploitation    |       |
| Financières     |       |
| Exceptionnelles | 9 300 |

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 908 285 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                      | Montant<br>brut  | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                  |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                  |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>établissements de crédit dont : |                  |                              |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                      |                  |                              |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                         | 264 308          | 86 881                       | 177 427                     |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                       | 3 392            | 3 392                        |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes<br>rattachés                          | 2 376 190        | 2 376 190                    |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 248 070          | 248 070                      |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   |                  |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                   | 16 325           | 16 325                       |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                          |                  |                              |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                         | <b>2 908 285</b> | <b>2 730 858</b>             | <b>177 427</b>              |                              |

(\*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(\*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(\*\*) Dont envers les associés

85 681

482

## Charges à payer

|                             | Montant        |
|-----------------------------|----------------|
| Fourn - fnp                 | 218 153        |
| Interets courus sur emprunt | 3 392          |
| Prov congés payés           | 63 226         |
| Prov rt                     | 7 412          |
| Provision charges sur CP    | 22 731         |
| Formation professionnelle   | 546            |
| Taxe apprentissage          | 824            |
| C3S à payer                 | 5 066          |
| Etat - cap                  | 2 487          |
| <b>Total</b>                | <b>323 837</b> |

## Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

|  | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|--|---------------------------|------------------------|----------------------------|
|--|---------------------------|------------------------|----------------------------|

Charges constatées d'avance

30 122

**Total****30 122**



## Autres informations

## Crédit-Bail

|                                               | Terrains | Constructions | Matériel<br>Outillage | Autres        | Total         |
|-----------------------------------------------|----------|---------------|-----------------------|---------------|---------------|
| <b>Valeur d'origine</b>                       |          |               |                       | <b>23 529</b> | <b>23 529</b> |
| Cumul exercices antérieurs                    |          |               |                       | 10 980        | 10 980        |
| Dotations de l'exercice                       |          |               |                       | 4 705         | 4 705         |
| <b>Amortissements</b>                         |          |               |                       | <b>15 685</b> | <b>15 685</b> |
| Cumul exercices antérieurs                    |          |               |                       | 9 274         | 9 274         |
| Exercice                                      |          |               |                       | 3 975         | 3 975         |
| <b>Redevances payées</b>                      |          |               |                       | <b>13 248</b> | <b>13 248</b> |
| A un an au plus                               |          |               |                       | 3 975         | 3 975         |
| A plus d'un an et cinq ans au plus            |          |               |                       | 2 318         | 2 318         |
| A plus de cinq ans                            |          |               |                       |               |               |
| <b>Redevances restant à payer</b>             |          |               |                       | <b>6 293</b>  | <b>6 293</b>  |
| A un an au plus                               |          |               |                       |               |               |
| A plus d'un an et cinq ans au plus            |          |               |                       | 4 941         | 4 941         |
| A plus de cinq ans                            |          |               |                       |               |               |
| <b>Valeur résiduelle</b>                      |          |               |                       | <b>4 941</b>  | <b>4 941</b>  |
| <b>Montant pris en charge dans l'exercice</b> |          |               |                       |               |               |

# MAISON BALLESTER SENECHAL

Société Par Actions Simplifiée

Au capital de 200 000,00 Euro

Siège social : BÂTIMENT D1 CASES 4 À 8 9 RUE DU MIN

59160 LOMME

821 074 671 RCS LILLE METROPOLE

## **PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 30 JUIN 2022**

L'an deux mille vingt-deux,  
Et le trente juin, à dix heures,

Les associés de la société se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle au siège social, sur convocation faite par le président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

La société EURL BASO, représentée par son représentant légal Monsieur Cédric SENECHAL, préside la séance en sa qualité de président de la société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par Le président, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance, possèdent les 2 000 actions composant le capital.

En conséquence, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Monsieur Julien POULET, représentant KPMG SA, commissaire aux comptes, convoqué par lettre remise en main propre, s'est fait excuser.

Monsieur le président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée,
- les copies des lettres de convocation,
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- les rapports du commissaire aux comptes,
- le texte des résolutions proposées.

Puis le président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, du président, les rapports du commissaire aux comptes, la liste des associés, le texte des résolutions proposées ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée.

Il précise en outre que le droit de communication prévu par les statuts a été respecté.  
L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

11/07/2022  
TRIBUNAL DE COMMERCE  
LILLE

CS M

Monsieur le président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

Examen du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021,

- Approbation des comptes annuels,
- Quitus à la présidence
- Affectation des résultats,
- Examen du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et décision à prendre au vu de ce rapport.
- Approbation de la rémunération du Président et du Directeur Général
- Pouvoirs pour formalités,
- Questions diverses.

Monsieur le président donne lecture, puis il fait donner lecture des rapports du commissaire aux comptes.

Enfin il déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, Monsieur le président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

#### **PREMIÈRE RESOLUTION**

L'assemblée générale approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2021 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale approuve les dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code général des impôts qui s'élèvent à un montant global de 8 755 € et qui ont donné lieu à une imposition de 2 320 €.

En conséquence, elle donne au président et au directeur général quitus entier et sans réserves de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

#### **DEUXIÈME RESOLUTION**

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 465 008,19 €, de la manière suivante :

|                                            |              |
|--------------------------------------------|--------------|
| - Un résultat de                           | 465 008.19 € |
| - Des réserves disponibles d'un montant de | 328 050.38 € |
| - sur lesquelles est prélevé un montant de | 34 991.81 €  |
| - Soit un bénéfice distribuable de         | 500 000.00 € |
| - Une somme de                             | 500 000.00 € |

à la distribution de dividende, soit par action,

un montant de 250.00 €

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 250,00 €.

CS M

### **Rappel des dividendes antérieurement distribués**

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

| <b>Date de clôture</b> | <b>Dividendes versés</b> | <b>Montant par titre</b> | <b>Montant éligible à l'abattement de 40 %</b> | <b>Montant non éligible à l'abattement de 40 %</b> | <b>Rappel des dividendes versés hors AGO annuelle</b> | <b>Rappel du montant par titre versé hors AGO annuelle</b> |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 31/12/2020             | 400 000,00               | 200,00                   | 400,00                                         | 399 600,00                                         | 0,00                                                  | 0,00                                                       |
| 31/12/2019             | 161 000,00               | 80,50                    | 161,00                                         | 160 839,00                                         | 0,00                                                  | 0,00                                                       |
| 31/12/2018             | 20 000,00                | 10,00                    | 20 000,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                                  | 0,00                                                       |

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

### **TROISIÈME RESOLUTION**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes prend acte des conventions relevant de l'article L.227-10 du Code de commerce, mentionnées dans le rapport spécial.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

### **QUATRIÈME RESOLUTION**

Le Président rappelle que les sociétés BASO et DS sont présidente et directeur général de la société

L'assemblée générale fixe la rémunération de la société BASO, en qualité de président de la société MAISON BALLESTER SENECHAL à la somme de 170 000,00 € au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

L'assemblée générale fixe la rémunération de la société DS, en qualité de directeur général de la société MAISON BALLESTER SENECHAL à la somme de 170 000,00 € au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

CS B

### **CINQUIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes publicités, dépôts et formalités légales.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le président et un associé.

Il a également été établi une feuille de présence signée par les associés.

**Le président**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' followed by several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

**Un associé**

A handwritten signature in black ink, featuring a large, stylized 'J' followed by a long horizontal stroke.