

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NARBONNE - 1104 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 28/01/2025 - 106 - 1965 B 00021 - 976 550 210 - S.A. ALBERT

TRIBUNAL DE COMMERCE DE
NARBONNE
Reçu le: 08 JAN. 2025

2025/108
du 28/01/2025 J

BILAN ET COMPTES ANNUELS

2021

SA ALBERT

Route de Gruissan Domaine Bonne Source

11100 Narbonne

Exercice du 01/03/2020 au 28/02/2021

APE : 6420Z

Siret : 97655021000026

SELAS FIDUSUD CONSEIL

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de MONTPELLIER

SOMMAIRE

1. ATTESTATION	1
2. BILAN	2
Formulaire 2050	3
Formulaire 2051	4
Formulaire 2052	5
Formulaire 2053	6
3. ANNEXE	7
Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	10
Amortissements	13
Etat des créances et des dettes	14
Détail des charges à payer	15
Détail des charges constatées d'avance	16
Tableau des provisions	17
Détail des produits à recevoir	18
Composition du capital	19

ATTESTATION**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/01/1900, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SA ALBERT relatifs à l'exercice du 01/03/2020 au 28/02/2021.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 4 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	68 568 776
Chiffre d'affaires	1 453 889
Résultat net comptable (Bénéfice)	2 349 025

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 NARBONNE

Le 01/01/1900

BILAN ET COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/03/2020 au 28/02/2021

BILAN

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

Désignation de l'entreprise		SA ALBERT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		Route de Gruissan Domaine Bonne Source 11100 Narbonne		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		9 7 6 5 5 0 2 1 0 0 0 0 2 6		Néant		☐	
				Exercice N clos le,		28/02/2021	
				Brut		Amortissements, provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
Capital souscrit non appelé		(I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	173 222	AG	153 597	19 624
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	211 141	AO		211 141
		Constructions	AP	2 882 929	AQ	1 816 039	1 066 889
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	30 397	AS	30 397	
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 053 061	AU	748 275	304 785
		Immobilisations en cours	AV	50 494	AW		50 494
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	18 769 398	CV	659 432	18 109 966
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD	347	BE		347
		Prêts	BF	121 256	BG		121 256
		Autres immobilisations financières*	BH	5 984	BI		5 984
TOTAL (II)		BJ	23 298 233	BK	3 407 742	19 890 490	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	225 205	BY		225 205
		Autres créances (3)	BZ	44 960 192	CA		44 960 192
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	3 462 759	CG		3 462 759	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	30 128	CI		30 128	
	TOTAL (III)	CJ	48 678 285	CK		48 678 285	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	71 976 518	1A	3 407 742	68 568 776	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

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

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

Désignation de l'entreprise SA ALBERT			Néant ☐ *		
			Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000)		DA	1 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	5 998 030	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	53 122	
	Réserve légale (3)		DD	100 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	29 357 229	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	2 349 025	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	38 857 408	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	3 422 069	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	25 240 284	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	436 073	
	Dettes fiscales et sociales		DY	603 897	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	9 043	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	29 711 368		
Ecart de conversion passif* (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	68 568 776		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Ecart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	53 122
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	26 975 532
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	30 352	

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

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

Désignation de l'entreprise : SA ALBERT						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	1 453 888	FH		FI	1 453 888	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 453 888	FK		FL	1 453 888	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	795	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	34 140	
	Autres produits (I) (11)					FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 488 824
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	1 587 705
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	142 163
	Salaires et traitements*						FY	1 198 765
	Charges sociales (10)						FZ	531 291
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	178 402
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GB	
			Pour risques et charges : dotations aux provisions				GC	
	Autres charges (12)						GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	21 943
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GF	3 660 271
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GG	(2 171 447)
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GH	467 778
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GI	169 075
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GJ	2 873 138
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GK	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GL	315 581
	Différences positives de change						GM	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GN	
	Total des produits financiers (V)						GO	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GP	3 188 719
	Intérêts et charges assimilées (6)						GQ	440 200
	Différences négatives de change						GR	377 239
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GS	
	Total des charges financières (VI)						GT	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GU	817 439	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	2 371 279	
						GW	498 534	

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

Désignation de l'entreprise SA ALBERT

Néant ☐ *

		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	18
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	795 090
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	795 108
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	90
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	13 555
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	13 645
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	781 463
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(1 069 027)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 940 430
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 591 405
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	2 349 025
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	48 000
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	264 761
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	20 000
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	34 140
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		
	facultatives A6	obligatoires A9	
	Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités, amendes fiscales et pénales		90	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		13 555	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion			18
Produits des cessions d'éléments d'actif			795 090
		Exercice N	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Charges antérieures	Produits antérieurs

BILAN ET COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/03/2020 au 28/02/2021

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA ALBERT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2021, dont le total est de 68 568 776 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 349 025 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2020 au 28/02/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 28/02/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- 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.

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

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

Règles et méthodes comptables

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Immobilisations

IMMOBILISATIONS CADRE A

	Valeur brute Début d'exercice	Augmentations : Réévaluations	Augmentations : Acquisitions
CADRE A			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immos incorporelles	T 159 462		13 760
Immobilisations corporelles			
Terrains	211 142		
Constructions sur sol propre	2 874 881		
Constructions sur sol d'autrui			
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions	8 049		
Installations tech., matériel et outillage industriels	30 397		
Installations générales, agenc. et aménag. divers	166 381		61 074
Matériel de transport	578 373		37 720
Matériel de bureau et informatique, mobilier	180 569		28 944
Emballages récupérables et divers			50 495
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Tota	4 049 792		178 233
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	17 404 366		1 378 587
Autres titres immobilisés	348		
Prêts et autres immobilisations financières	127 241		
Tota	17 531 954		1 378 587
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	21 741 208		1 570 580

Immobilisations

IMMOBILISATIONS CADRE B

	Diminutions Par virement	Diminutions Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
CADRE B				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelop. (I)				
Autres postes d'immos incorporelles (II)			173 222	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
211100 - TERRAINS NUS			211 142	
			211 142	
Constructions sur sol propre				
213150 - BUREAUX SIEGE			2 874 881	
			2 874 881	
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. gén. agenc., aménag., constr.				
213500 - INSTALLATIONS GENERALES			8 049	
			8 049	
Instal. tech., matériel et outillage industriels				
215400 - MATERIEL ET OUTILLAGE			30 397	
			30 397	
Instal. générales, agencemts et aménag. divers				
218100 - INSTALLATIONS GENERALES			227 455	
			227 455	
Matériel de transport				
218200 - MATERIEL DE TRANSPORT			616 093	
			616 093	
Matériel de bureau et info. mobilier				
218300 - MATERIEL BUREAU INFORMA			166 929	
218400 - MOBILIER			42 584	
			209 513	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
231400 - EN COURS SAGE-SYNOPSY			50 495	
			50 495	
Avances et acomptes				
Total III			4 228 024	
Immobilisations financières				
Particip. évaluées par mise en équival.				
Autres participations				
261000 - TITRES DE PARTICIPATION			17 434 917	
261001 - ABANDON C/C COURTAL NEU			800 561	
261002 - ABANDON C/C MAISON ALBE			140 082	
261003 - ABANDON C/C KARNAC			91 289	
261004 - ABANDON C/C ALTRION NON			273 749	
261006 - ABANDON C/C AP INVEST			800	
261007 - ABANDON C/C ATYS			28 000	
		13 555	18 769 398	
Autres titres immobilisés				
271000 - TITRES IMMOBILISES			348	
			348	

Immobilisations

IMMOBILISATIONS CADRE B

	Diminutions Par virement	Diminutions Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
Prêts et autres immos financières				
274810 - PRETS ORS COLL 1 %			121 257	
275000 - DEPOTS CAUTIONNEMENTS			5 984	
			127 241	
Total IV		13 555	18 896 987	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		13 555	23 298 233	

Amortissements

CADRE A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

	Valeur en début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions sorties reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelop. (I)				
Autres immobilisations incorporelles (II)	147 626	5 972		153 598
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 692 996	114 995		1 807 991
Constructions sur sol d'autrui	8 049			8 049
Install. générales, agenc. et aménagements co				
Install. techniques, matériel et outillage industri	30 397			30 397
Install. générales, agencements et aménageme	87 038	12 433		99 471
Matériel de transport	433 939	38 015		471 954
Matériel de bureau et informatique , mobilier	169 864	6 986		176 851
Emballages récupérables et divers				
Total III	2 422 282	172 430		2 594 713
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	2 569 908	178 402		2 748 310

Etat des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	121 257		121 257
Autres	5 984		5 984
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	225 205	225 205	
Autres	44 960 193	44 960 193	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	30 128	30 128	
Total	45 342 767	45 215 526	127 241

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

ETAT DES DETTES

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	30 352	30 352		
- à plus de 1 an à l'origine	3 391 717	781 001	1 965 125	645 591
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	170 737	45 617	125 120	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	436 073	436 073		
Dettes fiscales et sociales	603 898	603 898		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	25 078 591	25 078 591		
Produits constatés d'avance				
Total	29 711 368	26 975 532	2 090 245	645 591

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

49 425

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

403 416

(**) Dont envers les associés

458 041

Détail des charges à payer

	du 01/03/20 au 28/02/21 12 mois	du 01/03/19 au 29/02/20 12 mois
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des étab.de crédit		
168840 - INTERETS COURUS S/EMPRUNT	3 406,00	4 275,00
518600 - INTERETS COURUS A PAYER	4 500,00	41 057,00
	7 906,00	45 332,00
Emprunts et dettes financières divers		
168860 - INTERETS COURUS S/PARTICIPATIONS	27 683,00	32 902,00
	27 683,00	32 902,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408100 - FRS FACT NON PARVENUES	80 085,60	76 485,60
	80 085,60	76 485,60
Dettes fiscales et sociales		
428200 - PERSONNEL DETTES CONGES	76 037,00	68 570,00
428300 - PERSONNELS "PRIMES"	27 000,00	27 000,00
438600 - SEC.SOC. CHARGES A PAYER	82 518,00	50 894,00
448600 - ETAT CHARGES A PAYER	22 294,00	18 405,00
	207 849,00	164 869,00
Autres dettes		
419800 - CLIENTS AVOIR A ETABLIR		14 400,00
		14 400,00
TOTAL GENERAL	323 523,60	333 988,60

Détail des charges constatées d'avance

	du 01/03/20 au 28/02/21 12 mois	du 01/03/19 au 29/02/20 12 mois
Charges constatées d'avance		
486000 - CHARGES CONSTATEES D'AVAN	30 128,03	39 810,75
	30 128,03	39 810,75
Total général	30 128,03	39 810,75

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions pour dépréciation	219 232,00	440 200,00		659 432,00
Total	219 232,00	440 200,00		659 432,00
Financières		440 200,00		

Détail des produits à recevoir

du 01/03/20
au 28/02/21
12 mois

du 01/03/19
au 29/02/20
12 mois

Créances rattachées à des participations

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Valeurs mobilière de placement

Disponibilités

Total général

Composition du capital

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 000	200,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	5 000	200,00

certifié après a' l'original

Société Anonyme ALBERT
au capital de 1.000 000 Euros
Siège Social : Domaine de Bonne Source
Route de Gruissan - 11100 NARBONNE
RCS : NARBONNE B 976.550.210

S.A. ALBERT
Capital 1 000 000 Euros
Domaine de Bonne Source
Route de Gruissan - BP 103
11101 NARBONNE
Tél. 04 68 90 40 00 - Fax 04 68 90 27 28
Siret 976 550 210 00026 - APE 410 J

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU

26 AOUT 2021

L'an DEUX MILLE VINGT ET UN et le VINGT SIX AOUT à HUIT heures, les Actionnaires de la société se sont réunis en Assemblée Générale Annuelle au siège social, sur convocation faite par le Conseil d'Administration suivant lettres adressées à chaque actionnaire.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire.

Monsieur Jean-Claude ALBERT, préside la séance en sa qualité de Président du Conseil d'Administration.

Monsieur Olivier LAVIELLE nombre de voix, est appelé comme scrutateur.

Monsieur Bertrand LAVIELLE est choisi comme secrétaire.

Monsieur DECOURTRAY et Monsieur HUC, co-commissaires aux comptes, régulièrement convoqués sont absents et excusés.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau permet de constater que les actionnaires présents ou représentés ou ayant voté par correspondance possèdent plus du quart des actions ayant droit de vote.

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

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des actionnaires :

- les statuts de la Société;
- 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 28 février 2021;
- le rapport de gestion du Conseil d'Administration;
- le tableau des résultats financiers des cinq derniers exercices;
- les rapports du Commissaire aux Comptes, la liste des actionnaires, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la Loi et les règlements qui ont été tenus à la disposition des actionnaires au siège social, à compter de la convocation à l'Assemblée

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

u.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant:

- Rapport de gestion du Conseil d'Administration.
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes au 28 février 2021.
- Examen et approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 28 février 2021.
- Quitus aux Administrateurs.
- Affectation des résultats.
- Approbation des conventions visées à l'article 225-38 du nouveau code de commerce
- Fixation des jetons de présence du Conseil.
- Questions diverses.
- Pouvoirs à donner.

Le Président donne lecture du rapport de gestion du Conseil d'Administration, puis il fait donner lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

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

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale après avoir entendu la lecture des rapports du Conseil d'Administration et du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 28 février 2021, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne aux Administrateurs quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

L'assemblée générale approuve le montant des dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés visées à l'article 39-4 du code général des impôts, qui s'élèvent à 29 286 €

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2 349 025.10 € de la manière suivante :

- Affectation au compte "Autres réserves" 2 349 025.10 €

L'assemblée Générale prend acte de ce qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Ces résolutions mises aux voix sont est adoptées à l'unanimité



TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article 225-38 du nouveau code de commerce approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité, étant observé que les actionnaires intéressés n'ont pas pris part au vote

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'allouer une somme de 13 900 € à titre de jetons de présence au Conseil d'Administration pour l'exercice clos.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tout pouvoir au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée, pour accomplir toutes les formalités qui seront nécessaires.

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

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée.

De tout ce qui dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

LE PRESIDENT

LES SCRUTATEURS

LE SECRETAIRE



ALBERT

Société Anonyme
Capital social : 1 000 000 €
Route de Gruissan
11100 NARBONNE
RCS NARBONNE 976 550 210

RAPPORT
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 28/02/2021

Expertise Diagnostic Audit
Commissaire aux Comptes
19 rue des Vosges
92500 Rueil-Malmaison

Olivier HUC
Commissaire aux Comptes
Immeuble Espace 2B
6 Mail Philippe Lamour
34760 BOUJAN SUR LIBRON

A l'Assemblée Générale de la société ALBERT,**1- Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ALBERT relatifs à l'exercice clos le 28 février 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er Mars 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Exercice clos le
28 Février 2021

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

- Votre société constitue une provision pour dépréciation des titres de participation selon les modalités figurant dans l'annexe à la note intitulée « Immobilisations financières » de la partie « Règles et méthodes comptables ».

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par votre société pour estimer la valeur actuelle des titres des sociétés détenues. Nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des hypothèses retenues ainsi que des évaluations qui en résultent, et des appréciations effectuées le cas échéant.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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 Conseil d'Administration 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.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, 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.

En application de la loi, et en l'absence de l'information donnée dans le rapport de gestion dans le paragraphe « Prise de participation significative », nous portons à votre connaissance l'information suivante : au cours de l'exercice, votre société a pris une participation dans la société RMS 32, à hauteur de 50 % de son capital.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L 225-37-4 du Code de Commerce.

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 ALBERT 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 ALBERT ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

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 ALBERT.

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.

Exercice clos le
28 Février 2021

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

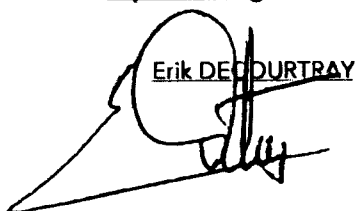
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

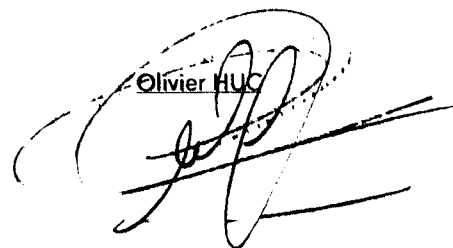
- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

FAIT A PARIS et BOUJAN-SUR-LIBRON
Le 2 août 2021

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Expertise Diagnostic Audit


Erik DECDURTRAY


Olivier HUC

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 28/02/2021	Net 29/02/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	173 222	153 598	19 625	11 837
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	211 142		211 142	211 142
Constructions	2 882 929	1 816 039	1 066 890	1 181 885
Installations techniques, matériel et outillage industriels	30 397	30 397		
Autres immobilisations corporelles	1 053 061	748 276	304 785	234 482
Immobilisations corporelles en cours	50 495		50 495	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	18 769 398	659 432	18 109 966	17 185 134
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	348		348	348
Prêts	121 257		121 257	121 257
Autres immobilisations financières	5 984		5 984	5 984
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	23 298 233	3 407 742	19 890 491	18 952 068
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	225 205		225 205	563 023
Autres créances	44 960 193		44 960 193	52 075 864
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 462 760		3 462 760	101 827
Charges constatées d'avance (3)	30 128		30 128	39 811
TOTAL ACTIF CIRCULANT	48 678 286		48 678 286	52 780 524
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	71 976 519	3 407 742	68 568 776	71 732 592

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan Passif

	28/02/2021	29/02/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	5 998 030	5 998 030
Ecart de réévaluation	53 123	53 123
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	29 357 230	27 418 794
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 375 285	1 938 436
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	38 883 668	36 508 383
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)	3 422 069	14 773 769
Emprunts et dettes financières diverses (3)	25 240 285	19 875 589
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	436 073	323 432
Dettes fiscales et sociales	577 638	237 018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 043	14 400
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	29 685 108	35 224 209
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	68 568 776	71 732 592
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 735 836	3 077 830
(1) Dont à moins d'un an (a)	26 949 272	32 146 379
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	30 352	11 047 767
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	28/02/2021	29/02/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 453 889	1 533 979
Chiffre d'affaires net	1 453 889	1 533 979
<i>Dont à l'exportation</i>		559 661
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	795	2 181
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	34 140	41 531
Autres produits		
Total I	1 488 824	1 577 691
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 587 705	1 748 703
Impôts, taxes et versements assimilés	142 163	125 657
Salaires et traitements	1 198 766	1 133 087
Charges sociales	531 292	491 367
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	178 402	162 889
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	21 944	20 000
Total II	3 660 272	3 681 702
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-2 171 448	-2 104 011
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	467 778	289 264
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	169 076	244 934
Produits financiers		
De participation (3)	2 873 139	3 018 465
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	315 581	431 158
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	3 188 720	3 449 623
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	440 200	
Intérêts et charges assimilées (4)	377 240	575 463
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	817 440	575 463
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 371 280	2 874 159
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	498 535	814 479

Compte de Résultat (suite)

	28/02/2021	29/02/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	18	9 021
Sur opérations en capital	795 090	22 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	795 108	31 021
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	90	3 114
Sur opérations en capital	13 555	24 860
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	13 645	27 974
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	781 463	3 047
Participation des salariés aux résultats (IX)		-1
Impôts sur les bénéfices (X)	-1 095 287	-1 120 909
Total des produits (I+III+V+VII)	5 940 431	5 347 599
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 565 145	3 409 163
BENEFICE OU PERTE	2 375 285	1 938 436

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

264 761

BILAN ET COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/03/2020 au 28/02/2021

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA ALBERT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2021, dont le total est de 68 568 776 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 375 285 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2020 au 28/02/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 28/02/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- 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.

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

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

Règles et méthodes comptables

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Opérations faites en commun

Nature	Bénéfice	Perte
Quote-part des Bénéfices réalisés en commun		
755500 - QUOTE PART BENEFICE FILIALES	467 778	
	467 778	
Quote-part des Pertes réalisées en commun		
655500 - QUOTE PART PERTES S/FILIALES		169 076
		169 076

Résultat financier

	28/02/2021	29/02/2020
Produits financiers de participation	2 873 139	3 018 465
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	315 581	431 158
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	3 188 720	3 449 623
Dotations financières aux amortissements et provisions	440 200	
Intérêts et charges assimilées	377 240	575 463
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	817 440	575 463
Résultat financier	2 371 280	2 874 159

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

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

Base de calcul de l'impôt

Taux Normal - 31%
Taux Normal - 28 %
Taux Réduit - 15 %
Plus-Values à LT - 15 %
Concession de licences - 10 %
Contribution locative - 2,5 %

Crédits d'impôt

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

12 000

Autres imputations

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/03/1993, la société SA ALBERT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SA ALBERT. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Nature de la rubrique "Impôts sur les bénéfices"

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

IS MERCURE	
IS BDMH3	-95 977
IS ORION	-634 446
IS RMS	-960 388
IS KARNAC	-26 038
IS ATYS	-2 315
IS ALBERT	623 877

TOTAL	-1 095 287
--------------	-------------------

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 10 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
Total	10	

Immobilisations

IMMOBILISATIONS CADRE A

	Valeur brute Début d'exercice	Augmentations : Réévaluations	Augmentations : Acquisitions
CADRE A			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immos incorporelles	T 159 462		13 760
Immobilisations corporelles			
Terrains	211 142		
Constructions sur sol propre	2 874 881		
Constructions sur sol d'autrui			
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions	8 049		
Installations tech., matériel et outillage industriels	30 397		
Installations générales, agenc. et aménag. divers	166 381		61 074
Matériel de transport	578 373		37 720
Matériel de bureau et informatique, mobilier	180 569		28 944
Emballages récupérables et divers			50 495
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Tota	4 049 792		178 233
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	17 404 366		1 378 587
Autres titres immobilisés	348		
Prêts et autres immobilisations financières	127 241		
Tota	17 531 954		1 378 587
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+II)	21 741 208		1 570 580

Immobilisations

IMMOBILISATIONS CADRE B

	Diminutions Par virement	Diminutions Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
CADRE B				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelop. (I)				
Autres postes d'immos incorporelles (II)			173 222	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
211100 - TERRAINS NUS			211 142	
			211 142	
Constructions sur sol propre				
213150 - BUREAUX SIEGE			2 874 881	
			2 874 881	
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. gén. agenc., aménag., constr.				
213500 - INSTALLATIONS GENERALES			8 049	
			8 049	
Instal. tech., matériel et outillage industriels				
215400 - MATERIEL ET OUTILLAGE			30 397	
			30 397	
Instal. générales, agencemts et aménag. divers				
218100 - INSTALLATIONS GENERALES			227 455	
			227 455	
Matériel de transport				
218200 - MATERIEL DE TRANSPORT			616 093	
			616 093	
Matériel de bureau et info. mobilier				
218300 - MATERIEL BUREAU INFORMA			166 929	
218400 - MOBILIER			42 584	
			209 513	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
231400 - EN COURS SAGE-SYNOPT			50 495	
			50 495	
Avances et acomptes				
Total III			4 228 024	
Immobilisations financières				
Particip. évaluées par mise en équival.				
Autres participations				
261000 - TITRES DE PARTICIPATION			17 434 917	
261001 - ABANDON C/C COURTAL NEU			800 561	
261002 - ABANDON C/C MAISON ALBE			140 082	
261003 - ABANDON C/C KARNAC			91 289	
261004 - ABANDON C/C ALTRION NON			273 749	
261006 - ABANDON C/C AP INVEST			800	
261007 - ABANDON C/C ATYS			28 000	
		13 555	18 769 398	
Autres titres immobilisés				
271000 - TITRES IMMOBILISES			348	
			348	

Immobilisations

IMMOBILISATIONS CADRE B

	Diminutions Par virement	Diminutions Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
Prêts et autres immos financières				
274810 - PRETS ORS COLL 1 %			121 257	
275000 - DEPOTS CAUTIONNEMENTS			5 984	
			127 241	
Total IV		13 555	18 896 987	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		13 555	23 298 233	

Amortissements

CADRE A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

	Valeur en début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions sorties reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelop. (I)				
Autres immobilisations incorporelles (II)	147 626	5 972		153 598
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 692 996	114 995		1 807 991
Constructions sur sol d'autrui	8 049			8 049
Install. générales, agenc. et aménagements co				
Install. techniques, matériel et outillage industri	30 397			30 397
Install. générales, agencements et aménagement	87 038	12 433		99 471
Matériel de transport	433 939	38 015		471 954
Matériel de bureau et informatique, mobilier	169 864	6 986		176 851
Emballages récupérables et divers				
Total III	2 422 282	172 430		2 594 713
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	2 569 908	178 402		2 748 310

Etat des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	121 257		121 257
Autres	5 984		5 984
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	225 205	225 205	
Autres	44 960 193	44 960 193	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	30 128	30 128	
Total	45 342 767	45 215 526	127 241

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

ETAT DES DETTES

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	30 352	30 352		
- à plus de 1 an à l'origine	3 391 717	781 001	1 965 125	645 591
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	170 737	45 617	125 120	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	436 073	436 073		
Dettes fiscales et sociales	577 638	577 638		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	25 078 591	25 078 591		
Produits constatés d'avance				
Total	29 685 108	26 949 272	2 090 245	645 591

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

49 425

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

403 416

(**) Dont envers les associés

458 041

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions pour dépréciation	219 232,00	440 200,00		659 432,00
Total	219 232,00	440 200,00		659 432,00
Financières		440 200,00		

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
Nombre d'actions ordinaires	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	1 602 821,48	1 609 133,25	1 530 975,57	1 533 979,24	1 453 888,69
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	384 271,86	671 409,00	523 740,24	980 414,68	1 898 600,37
Impôts sur les bénéfices	-1 452 177,00	-1 493 096,00	-983 518,00	-1 120 909,00	-1 095 287,00
Participation des salariés				-1,00	
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	1 650 536,26	2 020 738,09	1 361 725,52	1 938 435,88	2 375 285,10
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	367,29	432,90	301,45	420,26	598,78
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	330,11	404,15	272,35	387,69	475,06
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	10	10	10	10	10
Montant de la masse salariale	955 993,19	993 565,98	1 056 908,65	1 133 087,08	1 198 765,58
Montant des sommes versées en avantages sociaux	438 981,71	439 975,93	472 900,09	491 366,62	531 291,56

Tableau des filiales

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI M2B 11101 NARBONNE CEDEX	152,00	37 887,00	99,00	37 887,00
SCM AJC FINANCES 11100 NARBONNE	152,00	-192,00	99,00	-192,00
SCI OSIRIS 11100 NARBONNE	152,00	88 145,00	99,00	88 145,00
SARL MERCURE INVESTISSEMENTS 11100 NARBONNE	7 622,00	-265 521,00	99,99	-32 811,00
SCI ISIS 11100 NARBONNE	1 000,00	40 899,00	95,00	40 899,00
SARL KARNAC 11100 NARBONNE	8 000,00	-25 353,00	99,00	66 956,00
SCI ODIN 11100 NARBONNE	1 000,00	-396,00	95,00	-396,00
SCI BDMH 3 11100 NARBONNE	1 524,00	706 146,00	99,00	246 799,00
SCI JMS 11100 NARBONNE	152,00	70 628,00	99,00	70 628,00
SCI JUNON 57 11100 NARBONNE	1 000,00	-520,00	95,00	-520,00
SNC ORION 11100 NARBONNE	1 000 000,00	1 669 628,00	99,47	1 489 113,00
SCI MYKERINOS 11100 NARBONNE	152,00	97 865,00	99,00	97 865,00
SCI M IMPORT 11108 NARBONNE CEDEX	152,00	37 171,00	99,00	37 171,00
SCI HORUS 11100 NARBONNE	152,00	-75 654,00	99,00	-72 102,00
SA RMS DISTRIBUTION 11100 NARBONNE	10 000 000,00	3 491 615,00	99,89	1 856 232,00
SCI OVL 11100 NARBONNE	152,00	-434,00	99,00	-434,00
SCI ATHENEE 11100 NARBONNE	10 000,00	-299 305,00	99,00	20 744,00
SCI ARTEMIS 11100 NARBONNE	1 000,00	6 833,00	95,00	6 833,00
SA COURTAL NEUF 11560 FLEURY D'AUDE	91 469,00	-732 271,00	99,00	-783 330,00
SARL ATYS 11100 NARBONNE	7 622,00	30 092,00	95,00	4 461,00
SCI KHEPHREN 11100 NARBONNE	152,00	57 481,00	99,00	57 481,00
SARL MAISON ALBERT 11100 NARBONNE	8 000,00	-370 344,00	95,00	-376 037,00
EARL CHATEAU AURIS 11100 NARBONNE	7 500,00	-839 375,00	100,00	-78 336,00
SCI HERA 11100 NARBONNE	30 000,00	-1 117 389,00	100,00	-225 710,00
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI PECH REDON 11100 NARBONNE	1 000,00	-22 055,00	50,00	-22 055,00
SARL POSEIDON 11100 NARBONNE	7 622,00	8 286 848,00	25,00	747 089,00
SCI BACCHUS 11100 NARBONNE	1 000,00	-63 710,00	10,00	-63 710,00
SARL SARL RMS 32 32000 AUCH	8 000,00	73 377,00	50,00	73 377,00
SARL ALTRION 11100 NARBONNE	8 000,00	2 793 846,00	50,00	2 066 672,00
SAS AP INVEST 11100 NARBONNE	1 200,00		33,333	
SARL RMS 46 46000 CAHORS	8 000,00	263 234,00	50,00	254 170,00
SCI NARBONNE ENTREPOT 11100 NARBONNE	57 320,00	866 934,00	10,00	108 658,00

Composition du capital

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 000	200,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	5 000	200,00

Détail des charges à payer

	du 01/03/20 au 28/02/21 12 mois	du 01/03/19 au 29/02/20 12 mois
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des étab.de crédit		
168840 - INTERETS COURUS S/EMPRUNT	3 406,00	4 275,00
518600 - INTERETS COURUS A PAYER	4 500,00	41 057,00
	7 906,00	45 332,00
Emprunts et dettes financières divers		
168860 - INTERETS COURUS S/PARTICIPATIONS	27 683,00	32 902,00
	27 683,00	32 902,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408100 - FRS FACT NON PARVENUES	80 085,60	76 485,60
	80 085,60	76 485,60
Dettes fiscales et sociales		
428200 - PERSONNEL DETTES CONGES	76 037,00	68 570,00
428300 - PERSONNELS "PRIMES"	27 000,00	27 000,00
438600 - SEC.SOC. CHARGES A PAYER	82 518,00	50 894,00
448600 - ETAT CHARGES A PAYER	22 294,00	18 405,00
	207 849,00	164 869,00
Autres dettes		
419800 - CLIENTS AVOIR A ETABLIR		14 400,00
		14 400,00
TOTAL GENERAL	323 523,60	333 988,60

Détail des charges constatées d'avance

	du 01/03/20 au 28/02/21 12 mois	du 01/03/19 au 29/02/20 12 mois
Charges constatées d'avance		
486000 - CHARGES CONSTATEES D'AVAN	30 128,03	39 810,75
	30 128,03	39 810,75
Total général	30 128,03	39 810,75