

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00158 Numéro SIREN : 880 438 668 Nom ou dénomination : 500 EXPLOITATION
--

Ce dépôt a été enregistré le 28/12/2022 sous le numéro de dépôt B2022/060169

500 EXPLOITATION

Société par actions simplifiée au capital de 8 000 Euros
Siège social : 375 rue Juliette Récamier
69970 CHAPONNAY

880 438 668 RCS LYON

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

Copie certifiée conforme
La Présidente

DocuSigned by:

2BF717A57699478...

BILAN ACTIF

	30/09/2021			30/09/2020
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	383 232	7 984	375 248	39 920
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>	383 232	7 984	375 248	39 920
ACTIF IMMOBILISE	383 232	7 984	375 248	39 920
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 031		1 031	899
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	1 031		1 031	899
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités				
<i>Total disponibilités et divers</i>				
ACTIF CIRCULANT	1 031		1 031	899
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	384 263	7 984	376 279	40 819

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

15/12/2021

BILAN PASSIF

	30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel Dont versé : 8 000	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(4 649)	
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(19 659)	(4 649)
<i>Total situation nette</i>	<i>(16 308)</i>	<i>3 351</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	(16 308)	3 351
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
<i>Total dettes financières</i>		
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 200	3 792
Dettes fiscales et sociales		
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>7 200</i>	<i>3 792</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	385 387	33 677
<i>Total dettes diverses</i>	<i>385 387</i>	<i>33 677</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	392 587	37 468
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	376 279	40 819

COMPTE DE RESULTAT

	30/09/2021			30/09/2020
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				
Autres produits (1) (11)				0
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)				0
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			10 653	4 518
<i>Total charges externes</i>			<i>10 653</i>	<i>4 518</i>
Impôts, taxes et versements assimilés				
Charges de personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales (10)				
<i>Total charges de personnel</i>				
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>				
Autres charges (12)			0	0
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			10 653	4 518
RESULTAT D'EXPLOITATION			(10 653)	(4 518)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)			1 031	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			1 031	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions			7 984	
Intérêts et charges assimilées (6)			2 053	131
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			10 037	131
RESULTAT FINANCIER			(9 006)	(131)
RESULTAT COURANT			(19 659)	(4 649)

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 031	0
TOTAL DES CHARGES	20 690	4 650
BENEFICE ou PERTE	(19 659)	(4 649)

- (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
- (2) Dont produits de locations immobilières
- (2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
- (3) Dont crédit-bail mobilier
- (3) Dont crédit-bail immobilier
- (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
- (5) Dont produits concernant les entreprises liées 1 031
- (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées 2 053
- (6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
- (6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
- (6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
- (9) Dont transferts de charges
- (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant
- (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
- (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

Annexes

Annexe au bilan et au compte de résultat

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 8 septembre 2014, relatif au Plan Comptable Général et modifié par le règlement n°2016-07 du 4 novembre 2016.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice social clos le 30/09/2021 a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

Le total du bilan avant affectation du résultat est de 376 279 euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage une perte de 19 658.99 euros.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/12/2021.

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

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes

Principes et méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Comparabilité des comptes

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation et de présentation comptable au cours de l'exercice.

Changement d'estimation

Néant

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Faits caractéristiques

Conformément aux normes comptables sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire liée au COVID n'a pas eu d'impact négatif sur son activité.

Evènements postérieurs à la clôture

Conformément aux normes comptables sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire liée au COVID n'a pas eu d'impact négatif sur son activité.

Notes relatives aux postes de bilan.

Immobilisations

Les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les coûts d'emprunt sont exclus du coût d'entrée des immobilisations.

Immobilisations incorporelles et corporelles

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

Les amortissements de l'actif immobilisé pour les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire sur la base de leur durée de vie économique.

Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.

Amortissements Immobilisations incorporelles et corporelles pour dépréciation

Cout de développement	4 % L
Constructions	3% L
Installations techniques, mat.outillage	10 % L
Install. générales agencts, aménagts	10 % L
Matériel de transport	20 % L
Matériel de bureau et informatique	20 % L
Mobilier	10 % L

Immobilisations financières

Concernant les participations et autres titres immobilisés, la valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute une provision pour dépréciation est constatée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Provisions pour risques et charges

Ces provisions ont pu être constituées car :

- il existe une obligation à la clôture dont l'échéance ou le montant n'est pas fixé de façon précise. Le montant est toutefois déterminé avec une fiabilité suffisante.
- Il existe une sortie de ressources probable à la date d'arrêté des comptes : la probabilité de la sortie de ressources dépend de la conjoncture des probabilités de :
 - L'existence d'un préjudice réel.
 - La mise en jeu de la responsabilité eu égard au préjudice revendiqué.

Aucune provision pour risque et charge n'a été comptabilisée à la clôture de l'exercice 30.09.2021.

Notes relatives aux postes du compte de résultat

Les statuts des sociétés filiales en nom collectif prévoient l'affectation du résultat suivante :

« Le bénéfice de l'exercice diminué des pertes antérieures et, le cas échéant, des sommes portées en réserve et augmenté du report bénéficiaire constitue le bénéfice distribuable de l'exercice.

Le bénéfice distribuable est réparti entre tous les associés proportionnellement au nombre de leurs parts sociales.

Toutefois, l'assemblée générale a la faculté, sur proposition de la gérance, de décider de prélever sur le bénéfice distribuable les sommes qu'elle juge convenable de fixer, soit pour être reportées à nouveau, soit pour être portées à un ou plusieurs comptes de réserves générales et spéciales sur lesquels s'imputent éventuellement les déficits et qui peuvent ultérieurement être distribuées en totalité ou en partie aux associés.

Les sommes dont la distribution est décidée, sont attribuées aux associés proportionnellement au nombre de leurs parts sociales.

Les pertes, s'il en existe, sont imputées sur le report bénéficiaire puis sur les réserves. Leur solde éventuel est inscrit à un compte "report déficitaire" pour être imputé sur les bénéfices ultérieurs.

Les associés peuvent décider à l'unanimité de prendre directement en charge le solde de ces pertes proportionnellement à leurs droits sociaux.

Sous la condition résolutoire de la décision de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle le résultat bénéficiaire, déduction faite des pertes antérieures, est affecté automatiquement et intégralement aux associés, proportionnellement au nombre de leurs parts sociales, à la date de la clôture de l'exercice. La quote-part ainsi attribuée sera créditée au compte de l'associé concerné. »

En application de ces dispositions, la société a comptabilisé en produits financiers au 30/09/2021 un montant de 1031 euros, correspondant à sa quote-part dans les bénéfices comptables du 30/09/2021 de ses filiales de type SNC.

En parallèle, la société a réintégré extra-comptablement sa quote-part de bénéfices de ses filiales de type SNC dégagés au 30/09/2021. Cette réintégration s'élève à 22 908 euros.

La somme de 576 465 euros correspondant à sa quote-part dans les pertes comptables du 30/09/21 de ses filiales de type SNC n'est pas constatée en charges financières dans les comptes de la société 500 EXPLOITATION mais comptabilisée dans les filiales en report à nouveau conformément aux statuts.

Par ailleurs, la société, pour la détermination de son résultat fiscal, a déduit sa quote-part dans les pertes de ses filiales de type SNC dégagées au 30/09/21. Cette déduction s'élève à 583 867 euros.

Intégration fiscale

A compter du 1er octobre 2020, la société 500 Exploitation fait partie d'un groupe bénéficiant du régime de l'intégration fiscale.

Dans le cadre de cette intégration fiscale, la société constate au titre de l'exercice, l'impôt qu'elle aurait dû verser si elle avait été imposée séparément.

La constatation de cet impôt fait naître une dette auprès de la société mère.

L'impôt correspondant au résultat fiscal déterminé d'après les règles du groupe intégré est payé par la société mère, à savoir la société ZF INVEST (SIRET : 828 311 415 000 24).

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 01/10/2020	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 30/09/2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des const.				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et mobilier informatique				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	39 920	343 312		383 232
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>	39 920	343 312		383 232
TOTAL GENERAL	39 920	343 312		383 232

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
TOTAL				

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 01/10/2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 30/09/2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
TOTAL GENERAL				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 01/10/2020	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 30/09/2021
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

STOCKS

Nature des stocks	Valeur Brute	Provisions pour dépréciation	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL I				

	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
TOTAL II				

	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
TOTAL III				

TOTAL GENERAL				
----------------------	--	--	--	--

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 01/10/2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 30/09/2021
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation		7 984				7 984
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION		7 984				7 984
TOTAL GENERAL		7 984				7 984
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières		7 984				
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				899
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	1 031	1 031		
<i>Total actif circulant</i>	1 031	1 031		899
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	1 031	1 031		899
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	7 200	7 200			3 792
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	385 387	385 387			33 677
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	392 587	392 587			37 468
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	30/09/2021	30/09/2020
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 031	
<i>Total créances</i>	<i>1 031</i>	
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	1 031	

CHARGES A PAYER

Nature des charges	30/09/2021	30/09/2020
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
<i>Total dettes d'exploitation</i>		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL		

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2021	2020
Charges d'exploitation :		
<i>Total charges d'exploitation</i>		
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)		

Nature des produits	2021	2020
Produits d'exploitation :		
<i>Total produits d'exploitation</i>		
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
---	--	--

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	30/09/2021					30/09/2020
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	(19 659)		(19 659)		(19 659)	(4 649)
Résultat exceptionnel						
Résultat comptable (hors participation)	(19 659)		(19 659)		(19 659)	(4 649)
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
<i>Total avant impôt</i>	(19 659)		(19 659)		(19 659)	(4 649)
Autres						
<i>Total autres</i>						
Total général	(19 659)		(19 659)		(19 659)	(4 649)

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	800			800	10,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	800			800	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	8 000
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(4 649)
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	3 351
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	3 351
D Variations en cours d'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6 Autres variations	
7 Résultat de l'exercice	(19 659)
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	(16 308)
F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	(19 659)
G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	(19 659)

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2021	2020
Cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
<u>Autres :</u>		
TOTAL		

CRÉDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL							

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	30/09/2021			30/09/2020			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
TOTAL							

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
SNC FL 500 Belley	8 000	(853 211)	100	7 984	7 984			249 416	(26 284)	
SNC FL 500 Meung	8 000	(941 966)	100	7 984	7 984			237 545	(18 808)	
SNC FL 500 Pontarlier	8 000	(535 373)	100	7 984	7 984			260 267	(19 042)	
SNC FL 500 Ambérieux d'Azergh	8 000	(290 105)	100	7 984	7 984			251 995	(14 878)	
SNC FL 500 Montbrison	8 000		100	7 984	7 984			248 795	(13 595)	
SNC FL 500 Manosque	8 000	(159 325)	100	7 984	7 984			249 795	(10 028)	
SNC FL 500 Gargas	8 000	(560 825)	100	7 984	7 984			265 077	(17 617)	
SNC FL 500 Nogent sur Oise	8 000	(1 329 320)	100	7 984	0				(124 286)	
SNC FL 500 Ambérieu en Bugey	8 000	(404 620)	100	7 984	7 984			288 858	(15 074)	
SNC FL 500 Istres	8 000	(505 169)	100	7 984	7 984			234 423	(23 908)	
SNC FL 500 Istres	8 000	(505 169)	100	7 984	7 984			234 423	(23 908)	
SNC FL 500 Bourg en Bresse	8 000	(462 495)	100	7 984	7 984			238 364	(28 396)	
SNC FL 500 Agde	8 000	(564 222)	100	7 984	7 984			386 227	(26 746)	
SNC FL 500 Bonneville	8 000	(327 539)	100	7 984	7 984			268 125	(32 841)	
SNC FL 500 Chaponnay	8 000		100	7 984	7 984			348 222	(12 638)	
SNC FL 500 Anthy sur Leman	8 000	(478 682)	100	7 984	7 984			255 581	(22 582)	
SNC FL 500 Chateaubernard	8 000	(7 080)	100	7 984	7 984			204 069	(12 860)	
SNC FL 500 Niort	8 000	(193 776)	100	7 984	7 984			198 132	(13 675)	

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
SNC FL 500 Amilly	8 000	(54 735)	100	7 984	7 984			192 544	7 691	
SNC FL 500 Beauzelle	8 000	(23 737)	100	7 984	7 984			235 924	(1 720)	
SNC FL 500 Castelnau de medon	8 000		100	7 984	7 984			119 298	(13 140)	
SNC FL 500 St Vigor le grand	8 000	(31 685)	100	7 984	7 984			203 495	14 230	
SNC FL 500 Toulouse montaudou	8 000		100	7 984	7 984				(60)	
SNC FL 500 Draguignan	8 000	(319)	100	7 984	7 984			151 189	(11 344)	
SNC FL 500 Pontcharra	8 000		100	7 984	7 984			171 322	(12 980)	
SNC FL 500 Briancon	8 000		100	7 984	7 984			127 708	(11 308)	
SNC FL 500 Etoile sur Rhone	8 000	(425)	100	7 984	7 984			133 818	(11 209)	
SNC FL 500 Genay	8 000		100	7 984	7 984					
SNC FL 500 Rochefort	8 000		100	7 984	7 984				(194)	
SNC FL 500 Tholonet	8 000		100	7 984	7 984				(543)	
SNC FL 500 La Roche sur Foron	8 000		100	7 984	7 984				(194)	
SNC FL 500 Castelnau d'Estretet	8 000		100	7 984	7 984			73 212	(12 589)	
SNC FL 500 St Pierre les Nemours	8 000		100	7 984	7 984			45 799	(12 602)	
SNC FL 500 Auch	8 000		100	7 984	7 984			75 810	(12 399)	
SNC FL 500 St Brévin Les Pins	8 000		100	7 984	7 984					
SNC FL 500 Cahors	8 000		100	7 984	7 984					

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
SNC FL 500 Morsang sur Orge	8 000		100	7 984	7 984				(60)	
SNC FL 500 Annemasse	8 000		100	7 984	7 984			18 884	(13 559)	
SNC FL 500 Houdemont	8 000		100	7 984	7 984					
SNC FL 500 La fare les oliviers	8 000		100	7 984	7 984					
SNC FL 500 Labarthe sur leze	8 000		100	7 984	7 984				(34)	
SNC FL 500 Wittersdorf	8 000		100	7 984	7 984					
SNC FL 500 Vendome	8 000		100	7 984	7 984					
SNC FL 500 Soultz	8 000		100	7 984	7 984			18 491	363	
SNC FL 500 Saussay	8 000		100	7 984	7 984				(34)	
SNC FL 500 Cugnaux	8 000		100	7 984	7 984			27 209	315	
SNC FL 500 St Avoird	8 000		100	7 984	7 984			29 423	356	
SNC FL 500 Muret	8 000		100	7 984	7 984					

RÉSULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Nature des indications				2 020	2 021
Capital en fin d'exercice					
Capital social				8 000	8 000
Nombre des actions ordinaires existantes				800	800
Nombre des actions à dividende prioritaire existantes					
<u>Nombre maxi d'actions futures à créer :</u>					
Par conversion d'obligations					
Par exercice du droit de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes					
Résultat avant impôt, participation des salariés, amortissements et provisions				(4 649)	(11 675)
Impôt sur les bénéfices					
Participation, intéressement des salariés					
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions				(4 649)	(19 659)
Résultat distribué					
Résultats par action					
Résultat après impôt, participation des salariés, mais avant amortissements et provisions				(15)	(15)
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions				(6)	(25)
Dividende attribué à chaque action					
Personnel					
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice					
Sommes versées au titre des avantages sociaux					

500 EXPLOITATION

Société par actions simplifiée au capital de 8 000 Euros
Siège social : 375 rue Juliette Récamier
69970 CHAPONNAY

880 438 668 RCS LYON

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

EN DATE DU 31 JANVIER 2022

L'an deux mille vingt-deux,
Le trente et un janvier,
A 12 heures 40.

La société **PROSOL GESTION**, société par actions simplifiée au capital de 993.226 Euros, dont le siège social est à CHAPONNAY (69970) - 375 Rue Juliette Récamier, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés sous le numéro 378 100 416 RCS LYON, représentée par la société ZF INVEST, Présidente, elle-même représentée par son président Monsieur Hervé VALLAT,

Associée unique de la société **500 EXPLOITATION**, en tant que propriétaire de la totalité des 800 actions de 10 Euros de valeur nominale chacune,

Après avoir constaté :

- que les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 30 septembre 2021 ont été établis par sa Présidente,
- que la société DELOITTE & ASSOCIES, Commissaire aux comptes de la société, a été convoquée par courriel en date du 21 janvier 2022.

A pris les décisions relatives à l'ordre du jour suivant :

- *Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels,*
- *Approbation de ce rapport et des comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2021 et quitus à la Présidente,*
- *Affectation du résultat,*
- *Conventions réglementées,*
- *Pouvoir pour les formalités.*

PREMIERE DECISION

L'Associée Unique, après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux comptes, approuve l'inventaire et les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils ont été établis et présentés par la Présidente, et qui font apparaître un résultat net comptable déficitaire de -19 659 Euros.

L'Associée Unique approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, l'Associée Unique donne quitus entier et sans réserve à la Présidente de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique, sur la proposition de sa Présidente, décide d'affecter le résultat net comptable déficitaire de l'exercice, s'élevant à -19 659 Euros, intégralement au poste « Report à nouveau », débiteur.

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'Associée Unique constate qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au cours des trois derniers exercices.

TROISIEME DECISION

L'Associée Unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L.227-10 Code de Commerce n'a été conclue au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021.

QUATRIEME DECISION

L'Associée Unique confère tous pouvoirs au Président ainsi qu'au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes en vue de l'accomplissement des formalités prescrites par les dispositions légales et statutaires en vigueur, et plus généralement, toutes les formalités nécessaires à la réalisation des présentes.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée et le présent procès-verbal a été établi, clos et signé par l'Associée Unique.

DocuSigned by:

2BF717A57699478...

500 EXPLOITATION

Société par actions simplifiée

375 rue Juliette Récamier

69970 CHAPONNAY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2021

500 EXPLOITATION

Société par actions simplifiée

375 rue Juliette Récamier

69970 CHAPONNAY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2021

À l'associé unique de la société 500 EXPLOITATION

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 500 EXPLOITATION relatifs à l'exercice de 12 mois clos le 30 septembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- 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.

Lyon, le 20 janvier 2022

Le commissaire aux comptes

DELOITTE & ASSOCIES



Jean-Marie LE JELOUX

COMPTES ANNUELS

Bilan

Compte de résultat

Annexe

BILAN ACTIF

	30/09/2021			30/09/2020
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	383 232	7 984	375 248	39 920
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>	383 232	7 984	375 248	39 920
ACTIF IMMOBILISE	383 232	7 984	375 248	39 920
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 031		1 031	899
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	1 031		1 031	899
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités				
<i>Total disponibilités et divers</i>				
ACTIF CIRCULANT	1 031		1 031	899
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	384 263	7 984	376 279	40 819

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

13/01/2022

BILAN PASSIF

	30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel Dont versé : 8 000	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(4 649)	
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(19 659)	(4 649)
<i>Total situation nette</i>	<i>(16 308)</i>	<i>3 351</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	(16 308)	3 351
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
<i>Total dettes financières</i>		
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 200	3 792
Dettes fiscales et sociales		
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>7 200</i>	<i>3 792</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	385 387	33 677
<i>Total dettes diverses</i>	<i>385 387</i>	<i>33 677</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	392 587	37 468
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	376 279	40 819

COMPTE DE RESULTAT

	30/09/2021			30/09/2020
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				
Autres produits (1) (11)				0
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)				0
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			10 653	4 518
<i>Total charges externes</i>			<i>10 653</i>	<i>4 518</i>
Impôts, taxes et versements assimilés				
Charges de personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales (10)				
<i>Total charges de personnel</i>				
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>				
Autres charges (12)			0	0
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			10 653	4 518
RESULTAT D'EXPLOITATION			(10 653)	(4 518)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)			1 031	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			1 031	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions			7 984	
Intérêts et charges assimilées (6)			2 053	131
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			10 037	131
RESULTAT FINANCIER			(9 006)	(131)
RESULTAT COURANT			(19 659)	(4 649)

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 031	0
TOTAL DES CHARGES	20 690	4 650
BENEFICE ou PERTE	(19 659)	(4 649)

- (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
- (2) Dont produits de locations immobilières
- (2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
- (3) Dont crédit-bail mobilier
- (3) Dont crédit-bail immobilier
- (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
- (5) Dont produits concernant les entreprises liées 1 031
- (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées 2 053
- (6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
- (6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
- (6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
- (9) Dont transferts de charges
- (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant
- (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
- (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 8 septembre 2014, relatif au Plan Comptable Général et modifié par le règlement n°2016-07 du 4 novembre 2016.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice social clos le 30/09/2021 a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

Le total du bilan avant affectation du résultat est de 376 279 euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage une perte de 19 658.99 euros.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/12/2021.

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

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes

Principes et méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Comparabilité des comptes

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation et de présentation comptable au cours de l'exercice.

Changement d'estimation

Néant

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Faits caractéristiques

Conformément aux normes comptables sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire liée au COVID n'a pas eu d'impact négatif sur son activité.

Evènements postérieurs à la clôture

Conformément aux normes comptables sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire liée au COVID n'a pas eu d'impact négatif sur son activité.

Notes relatives aux postes de bilan.

Immobilisations

Les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les coûts d'emprunt sont exclus du coût d'entrée des immobilisations.

Immobilisations incorporelles et corporelles

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

Les amortissements de l'actif immobilisé pour les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire sur la base de leur durée de vie économique.

Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.

Amortissements Immobilisations incorporelles et corporelles pour dépréciation

Cout de développement	4 % L	
Constructions		3% L
Installations techniques, mat.outillage	10 % L	
Install. générales agencts, aménagts	10 % L	
Matériel de transport	20 % L	
Matériel de bureau et informatique	20 % L	
Mobilier	10 % L	

Immobilisations financières

Concernant les participations et autres titres immobilisés, la valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute une provision pour dépréciation est constatée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Provisions pour risques et charges

Ces provisions ont pu être constituées car :

- il existe une obligation à la clôture dont l'échéance ou le montant n'est pas fixé de façon précise. Le montant est toutefois déterminé avec une fiabilité suffisante.
- Il existe une sortie de ressources probable à la date d'arrêté des comptes : la probabilité de la sortie de ressources dépend de la conjoncture des probabilités de :
 - L'existence d'un préjudice réel.
 - La mise en jeu de la responsabilité eu égard au préjudice revendiqué.

Aucune provision pour risque et charge n'a été comptabilisée à la clôture de l'exercice 30.09.2021.

Notes relatives aux postes du compte de résultat

Les statuts des sociétés filiales en nom collectif prévoient l'affectation du résultat suivante :

« Le bénéfice de l'exercice diminué des pertes antérieures et, le cas échéant, des sommes portées en réserve et augmenté du report bénéficiaire constitue le bénéfice distribuable de l'exercice.

Le bénéfice distribuable est réparti entre tous les associés proportionnellement au nombre de leurs parts sociales.

Toutefois, l'assemblée générale a la faculté, sur proposition de la gérance, de décider de prélever sur le bénéfice distribuable les sommes qu'elle juge convenable de fixer, soit pour être reportées à nouveau, soit pour être portées à un ou plusieurs comptes de réserves générales et spéciales sur lesquels s'imputent éventuellement les déficits et qui peuvent ultérieurement être distribuées en totalité ou en partie aux associés.

Les sommes dont la distribution est décidée, sont attribuées aux associés proportionnellement au nombre de leurs parts sociales.

Les pertes, s'il en existe, sont imputées sur le report bénéficiaire puis sur les réserves. Leur solde éventuel est inscrit à un compte "report déficitaire" pour être imputé sur les bénéfices ultérieurs.

Les associés peuvent décider à l'unanimité de prendre directement en charge le solde de ces pertes proportionnellement à leurs droits sociaux.

Sous la condition résolutoire de la décision de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle le résultat bénéficiaire, déduction faite des pertes antérieures, est affecté automatiquement et intégralement aux associés, proportionnellement au nombre de leurs parts sociales, à la date de la clôture de l'exercice. La quote-part ainsi attribuée sera créditée au compte de l'associé concerné. »

En application de ces dispositions, la société a comptabilisé en produits financiers au 30/09/2021 un montant de 1031 euros, correspondant à sa quote-part dans les bénéfices comptables du 30/09/2021 de ses filiales de type SNC.

En parallèle, la société a réintégré extra-comptablement sa quote-part de bénéfices de ses filiales de type SNC dégagés au 30/09/2021. Cette réintégration s'élève à 22 908 euros.

La somme de 576 465 euros correspondant à sa quote-part dans les pertes comptables du 30/09/21 de ses filiales de type SNC n'est pas constatée en charges financières dans les comptes de la société 500 EXPLOITATION mais comptabilisée dans les filiales en report à nouveau conformément aux statuts.

Par ailleurs, la société, pour la détermination de son résultat fiscal, a déduit sa quote-part dans les pertes de ses filiales de type SNC dégagées au 30/09/21. Cette déduction s'élève à 583 867 euros.

Intégration fiscale

A compter du 1er octobre 2020, la société 500 Exploitation fait partie d'un groupe bénéficiant du régime de l'intégration fiscale.

Dans le cadre de cette intégration fiscale, la société constate au titre de l'exercice, l'impôt qu'elle aurait dû verser si elle avait été imposée séparément.

La constatation de cet impôt fait naître une dette auprès de la société mère.

L'impôt correspondant au résultat fiscal déterminé d'après les règles du groupe intégré est payé par la société mère, à savoir la société ZF INVEST (SIRET : 828 311 415 000 24).

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 01/10/2020	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 30/09/2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des const.				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et mobilier informatique				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	39 920	343 312		383 232
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>	39 920	343 312		383 232
TOTAL GENERAL	39 920	343 312		383 232

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
TOTAL				

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 01/10/2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 30/09/2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
TOTAL GENERAL				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 01/10/2020	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 30/09/2021
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

STOCKS

Nature des stocks	Valeur Brute	Provisions pour dépréciation	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL I				

	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
TOTAL II				

	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
TOTAL III				

TOTAL GENERAL				
----------------------	--	--	--	--

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 01/10/2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 30/09/2021
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation		7 984				7 984
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION		7 984				7 984
TOTAL GENERAL		7 984				7 984
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières		7 984				
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				899
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	1 031	1 031		
<i>Total actif circulant</i>	1 031	1 031		899
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	1 031	1 031		899
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	7 200	7 200			3 792
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	385 387	385 387			33 677
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	392 587	392 587			37 468
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	30/09/2021	30/09/2020
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 031	
<i>Total créances</i>	<i>1 031</i>	
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	1 031	

CHARGES A PAYER

Nature des charges	30/09/2021	30/09/2020
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
<i>Total dettes d'exploitation</i>		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL		

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2021	2020
Charges d'exploitation :		
<i>Total charges d'exploitation</i>		
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)		

Nature des produits	2021	2020
Produits d'exploitation :		
<i>Total produits d'exploitation</i>		
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
---	--	--

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	30/09/2021					30/09/2020
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	(19 659)		(19 659)		(19 659)	(4 649)
Résultat exceptionnel						
Résultat comptable (hors participation)	(19 659)		(19 659)		(19 659)	(4 649)
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
<i>Total avant impôt</i>	<i>(19 659)</i>		<i>(19 659)</i>		<i>(19 659)</i>	<i>(4 649)</i>
Autres						
<i>Total autres</i>						
Total général	(19 659)		(19 659)		(19 659)	(4 649)

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	800			800	10,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	800			800	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	8 000
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(4 649)
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	3 351
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	3 351
D Variations en cours d'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6 Autres variations	
7 Résultat de l'exercice	(19 659)
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	(16 308)
F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	(19 659)
G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	(19 659)

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2021	2020
Cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
<u>Autres :</u>		
TOTAL		

CRÉDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL							

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	30/09/2021			30/09/2020			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
TOTAL							

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
SNC FL 500 Belley	8 000	(853 211)	100	7 984	7 984			249 416	(26 284)	
SNC FL 500 Meung	8 000	(941 966)	100	7 984	7 984			237 545	(18 808)	
SNC FL 500 Pontarlier	8 000	(535 373)	100	7 984	7 984			260 267	(19 042)	
SNC FL 500 Ambérieux d'Azergh	8 000	(290 105)	100	7 984	7 984			251 995	(14 878)	
SNC FL 500 Montbrison	8 000		100	7 984	7 984			248 795	(13 595)	
SNC FL 500 Manosque	8 000	(159 325)	100	7 984	7 984			249 795	(10 028)	
SNC FL 500 Gargas	8 000	(560 825)	100	7 984	7 984			265 077	(17 617)	
SNC FL 500 Nogent sur Oise	8 000	(1 329 320)	100	7 984	0				(124 286)	
SNC FL 500 Ambérieu en Bugey	8 000	(404 620)	100	7 984	7 984			288 858	(15 074)	
SNC FL 500 Istres	8 000	(505 169)	100	7 984	7 984			234 423	(23 908)	
SNC FL 500 Montauban	8 000	(500 464)	100	7 984	7 984			214 867	(30 392)	
SNC FL 500 Bourg en Bresse	8 000	(462 495)	100	7 984	7 984			238 364	(28 396)	
SNC FL 500 Agde	8 000	(564 222)	100	7 984	7 984			386 227	(26 746)	
SNC FL 500 Bonneville	8 000	(327 539)	100	7 984	7 984			268 125	(32 841)	
SNC FL 500 Chaponnay	8 000		100	7 984	7 984			348 222	(12 638)	
SNC FL 500 Anthy sur Leman	8 000	(478 682)	100	7 984	7 984			255 581	(22 582)	
SNC FL 500 Chateaubernard	8 000	(7 080)	100	7 984	7 984			204 069	(12 860)	
SNC FL 500 Niort	8 000	(193 776)	100	7 984	7 984			198 132	(13 675)	

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
SNC FL 500 Amilly	8 000	(54 735)	100	7 984	7 984			192 544	7 691	
SNC FL 500 Beauzelle	8 000	(23 737)	100	7 984	7 984			235 924	(1 720)	
SNC FL 500 Castelnau de medon	8 000		100	7 984	7 984			119 298	(13 140)	
SNC FL 500 St Vigor le grand	8 000	(31 685)	100	7 984	7 984			203 495	14 230	
SNC FL 500 Toulouse montaudou	8 000		100	7 984	7 984				(60)	
SNC FL 500 Draguignan	8 000	(319)	100	7 984	7 984			151 189	(11 344)	
SNC FL 500 Pontcharra	8 000		100	7 984	7 984			171 322	(12 980)	
SNC FL 500 Briancon	8 000		100	7 984	7 984			127 708	(11 308)	
SNC FL 500 Etoile sur Rhone	8 000	(425)	100	7 984	7 984			133 818	(11 209)	
SNC FL 500 Genay	8 000		100	7 984	7 984					
SNC FL 500 Rochefort	8 000		100	7 984	7 984				(194)	
SNC FL 500 Tholonet	8 000		100	7 984	7 984				(543)	
SNC FL 500 La Roche sur Foron	8 000		100	7 984	7 984				(194)	
SNC FL 500 Castelnau d'Estretet	8 000		100	7 984	7 984			73 212	(12 589)	
SNC FL 500 St Pierre les Nemours	8 000		100	7 984	7 984			45 799	(12 602)	
SNC FL 500 Auch	8 000		100	7 984	7 984			75 810	(12 399)	
SNC FL 500 St Brévin Les Pins	8 000		100	7 984	7 984					
SNC FL 500 Cahors	8 000		100	7 984	7 984					

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
SNC FL 500 Morsang sur Orge	8 000		100	7 984	7 984				(60)	
SNC FL 500 Annemasse	8 000		100	7 984	7 984			18 884	(13 559)	
SNC FL 500 Houdemont	8 000		100	7 984	7 984					
SNC FL 500 La fare les oliviers	8 000		100	7 984	7 984					
SNC FL 500 Labarthe sur leze	8 000		100	7 984	7 984				(34)	
SNC FL 500 Wittersdorf	8 000		100	7 984	7 984					
SNC FL 500 Vendome	8 000		100	7 984	7 984					
SNC FL 500 Soultz	8 000		100	7 984	7 984			18 491	363	
SNC FL 500 Saussay	8 000		100	7 984	7 984				(34)	
SNC FL 500 Cugnaux	8 000		100	7 984	7 984			27 209	315	
SNC FL 500 St Avoird	8 000		100	7 984	7 984			29 423	356	
SNC FL 500 Muret	8 000		100	7 984	7 984					

RÉSULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Nature des indications				2 020	2 021
Capital en fin d'exercice					
Capital social				8 000	8 000
Nombre des actions ordinaires existantes				800	800
Nombre des actions à dividende prioritaire existantes					
<u>Nombre maxi d'actions futures à créer :</u>					
Par conversion d'obligations					
Par exercice du droit de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes					
Résultat avant impôt, participation des salariés, amortissements et provisions				(4 649)	(11 675)
Impôt sur les bénéfices					
Participation, intéressement des salariés					
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions				(4 649)	(19 659)
Résultat distribué					
Résultats par action					
Résultat après impôt, participation des salariés, mais avant amortissements et provisions				(15)	(15)
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions				(6)	(25)
Dividende attribué à chaque action					
Personnel					
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice					
Sommes versées au titre des avantages sociaux					

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANT

LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

[illegible]