

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 02788

Numéro SIREN : 851 635 821

Nom ou dénomination : 31660Bricobest

Ce dépôt a été enregistré le 01/12/2020 sous le numéro de dépôt B2020/028849

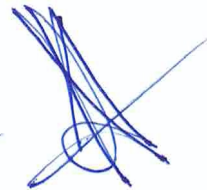
**31660BRICOBEST**  
Société par Actions Simplifiée au capital de € 10.000  
140 avenue Les Portes de Bessières  
31660 BESSIERES  
RCS TOULOUSE 851 635 821

---

**COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020**

*copie  
certifiée conforme*

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke.

*AL*

|                                                |                                                                                                  |                                                                  |     |                                                            |         |                                                                                 |         |                                  |  |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----|------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise SAS 31660Bricobest |                                                                                                  |                                                                  |     | Adresse de l'entreprise 140 avenue les Portes de Bessières |         | 31660 BESSIERES                                                                 |         | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
| SIRET                                          |                                                                                                  |                                                                  |     | 8 5 1 6 3 5 8 2 1 0 0 0 1 6                                |         |                                                                                 |         |                                  |  |
| Durée de l'exercice en nombre de mois *        |                                                                                                  |                                                                  |     | 10                                                         |         | Durée de l'exercice précédent *                                                 |         |                                  |  |
|                                                |                                                                                                  |                                                                  |     |                                                            |         |                                                                                 |         | Exercice N clos le 31/03/2020    |  |
| <b>ACTIF</b>                                   |                                                                                                  |                                                                  |     | Brut 1                                                     |         | Amortissements-Provisions 2                                                     |         | Net 3                            |  |
| ACTIF IMMOBILISÉ                               | Immobilisations incorporelles                                                                    | Fonds commercial *                                               | 010 |                                                            | 012     |                                                                                 |         |                                  |  |
|                                                |                                                                                                  | Autres *                                                         | 014 | 12 120                                                     | 016     | 2 742                                                                           | 9 378   |                                  |  |
|                                                | Immobilisations corporelles *                                                                    |                                                                  | 028 | 245 224                                                    | 030     | 24 170                                                                          | 221 054 |                                  |  |
|                                                | Immobilisations financières * (1)                                                                |                                                                  | 040 | 153                                                        | 042     |                                                                                 | 153     |                                  |  |
|                                                | <b>Total I (5)</b>                                                                               |                                                                  | 044 | 257 497                                                    | 048     | 26 912                                                                          | 230 584 |                                  |  |
| ACTIF CIRCULANT                                | STOCKS                                                                                           | Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050 |                                                            | 052     |                                                                                 |         |                                  |  |
|                                                |                                                                                                  | Marchandises *                                                   | 060 | 375 223                                                    | 062     |                                                                                 | 375 223 |                                  |  |
|                                                | Avances et acomptes versés sur commandes                                                         |                                                                  | 064 |                                                            | 066     |                                                                                 |         |                                  |  |
|                                                | Créances (2)                                                                                     | Clients et comptes rattachés *                                   | 068 |                                                            | 070     |                                                                                 |         |                                  |  |
|                                                |                                                                                                  | Autres* (3)                                                      | 072 | 222 037                                                    | 074     |                                                                                 | 222 037 |                                  |  |
|                                                | Valeurs mobilières de placement                                                                  |                                                                  | 080 |                                                            | 082     |                                                                                 |         |                                  |  |
|                                                | Disponibilités                                                                                   |                                                                  | 084 | 78 043                                                     | 086     |                                                                                 | 78 043  |                                  |  |
|                                                | Charges constatées d'avance *                                                                    |                                                                  | 092 | 5 063                                                      | 094     |                                                                                 | 5 063   |                                  |  |
|                                                | <b>Total II</b>                                                                                  |                                                                  | 096 | 680 367                                                    | 098     |                                                                                 | 680 367 |                                  |  |
|                                                | <b>Total général (I + II)</b>                                                                    |                                                                  | 110 | 937 863                                                    | 112     | 26 912                                                                          | 910 951 |                                  |  |
| <b>PASSIF</b>                                  |                                                                                                  |                                                                  |     |                                                            |         | Exercice N NET 1                                                                |         |                                  |  |
| CAPITAUX PROPRES                               | Capital social ou individuel *                                                                   |                                                                  |     | 120                                                        |         | 10 000                                                                          |         |                                  |  |
|                                                | Ecart de réévaluation                                                                            |                                                                  |     | 124                                                        |         |                                                                                 |         |                                  |  |
|                                                | Réserve légale                                                                                   |                                                                  |     | 126                                                        |         |                                                                                 |         |                                  |  |
|                                                | Réserves réglementées *                                                                          |                                                                  |     | 130                                                        |         |                                                                                 |         |                                  |  |
|                                                | Autres réserves ( dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131 ) |                                                                  |     | 132                                                        |         |                                                                                 |         |                                  |  |
|                                                | Report à nouveau                                                                                 |                                                                  |     | 134                                                        |         |                                                                                 |         |                                  |  |
|                                                | Résultat de l'exercice                                                                           |                                                                  |     | 136                                                        |         | -1 152                                                                          |         |                                  |  |
|                                                | Provisions réglementées                                                                          |                                                                  |     | 140                                                        |         |                                                                                 |         |                                  |  |
|                                                | <b>Total I</b>                                                                                   |                                                                  |     | 142                                                        |         | 8 848                                                                           |         |                                  |  |
|                                                | <b>Total II</b>                                                                                  |                                                                  |     | 154                                                        |         |                                                                                 |         |                                  |  |
| DETTES (4)                                     | Emprunts et dettes assimilées                                                                    |                                                                  |     | 156                                                        |         | 386 087                                                                         |         |                                  |  |
|                                                | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                 |                                                                  |     | 164                                                        |         |                                                                                 |         |                                  |  |
|                                                | Fournisseurs et comptes rattachés *                                                              |                                                                  |     | 166                                                        |         | 266 857                                                                         |         |                                  |  |
|                                                | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ... 169 )                      |                                                                  |     | 172                                                        |         | 249 159                                                                         |         |                                  |  |
|                                                | Produits constatés d'avance                                                                      |                                                                  |     | 174                                                        |         |                                                                                 |         |                                  |  |
| <b>Total III</b>                               |                                                                                                  |                                                                  | 176 |                                                            | 902 103 |                                                                                 |         |                                  |  |
| <b>Total général (I + II + III)</b>            |                                                                                                  |                                                                  | 180 |                                                            | 910 951 |                                                                                 |         |                                  |  |
| RENOIS                                         | (1)                                                                                              | Dont immobilisations financières à moins d'un an                 | 193 |                                                            | (4)     | Dont dettes à plus d'un an                                                      | 195     | 359 576                          |  |
|                                                | (2)                                                                                              | Dont créances à plus d'un an                                     | 197 |                                                            | (5)     | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182     | 257 497                          |  |
|                                                | (3)                                                                                              | Dont comptes courants d'associés débiteurs                       | 199 |                                                            |         | Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *   | 184     |                                  |  |

\*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

Formulaire obligatoire (article 302 septies  
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS 31660Bricobest

Néant ☐ \*

## A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018 ☐Exercice N clos le  
31/03/2020

Copyright Groupe ISA (2020) ISACOMPTA

|                                                                                       |                                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     |       |          |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------|----------|----------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                                               | Ventes de marchandises *                                                                                                        |                                                                                 |                                                                  |                                  | 209                                                                                         |     | 210   | 647 849  |          |
|                                                                                       | Production vendue                                                                                                               | biens                                                                           | dont export et livraisons                                        | 215                              |                                                                                             | 214 |       |          |          |
|                                                                                       |                                                                                                                                 | services *                                                                      | intracommunautaires                                              | 217                              |                                                                                             | 218 | 1 112 |          |          |
|                                                                                       | Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)                   |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     | 222   |          |          |
|                                                                                       | Production immobilisée*                                                                                                         |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     | 224   |          |          |
|                                                                                       | Subventions d'exploitation reçues                                                                                               |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     | 226   | 1 990    |          |
|                                                                                       | Autres produits                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     | 230   | 3        |          |
| <b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>                                 |                                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     |       | 232      | 650 953  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                                | Achats de marchandises* (y compris droits de douane)                                                                            |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     | 234   | 787 977  |          |
|                                                                                       | Variation de stocks (marchandises)*                                                                                             |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     | 236   | -375 223 |          |
|                                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)                                         |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     | 238   |          |          |
|                                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                                                                 |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     | 240   |          |          |
|                                                                                       | Autres charges externes* : ( dont crédit-bail : - mobilier : ..... - immobilier : ..... )                                       |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     | 242   | 193 543  |          |
|                                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés ( dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 1 257 )                                     |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     | 244   | 8 149    |          |
|                                                                                       | Rémunérations du personnel*                                                                                                     |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     | 250   | 103 712  |          |
|                                                                                       | Charges sociales (cf. renvoi 380)                                                                                               |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     | 252   | 19 421   |          |
|                                                                                       | Dotations aux amortissements*                                                                                                   |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     | 254   | 26 912   |          |
|                                                                                       | Dotations aux provisions                                                                                                        |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     | 256   |          |          |
|                                                                                       | Autres charges                                                                                                                  | dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *         | 259                                                              |                                  |                                                                                             |     | 262   | 200      |          |
|                                                                                       |                                                                                                                                 | cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles            | 260                                                              |                                  |                                                                                             |     |       |          |          |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                                          |                                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     |       | 264      | 764 691  |
| <b>1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                            |                                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     |       | 270      | -113 737 |
| Produits financiers (III)                                                             |                                                                                                                                 | 280                                                                             |                                                                  | Charges financières (V)          |                                                                                             | 294 | 4 805 |          |          |
| Produits exceptionnels (IV)                                                           |                                                                                                                                 | 290                                                                             | 118 000                                                          | Charges exceptionnelles (VI) {   |                                                                                             | 300 | 609   |          |          |
| Charges exceptionnelles (VI) {                                                        |                                                                                                                                 | dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | 347                                                              |                                  | dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | 348 |       |          |          |
| Impôt sur les bénéfices* (VII)                                                        |                                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             | 306 |       |          |          |
| <b>2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) — Charges (II + V + VI + VII)</b> |                                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     |       | 310      | -1 152   |
| <b>B- RÉSULTAT FISCAL</b>                                                             |                                                                                                                                 | Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2                |                                                                  | 312                              |                                                                                             | 314 | 1 152 |          |          |
| Réintégrations                                                                        | Rémunérations et avantages personnels non déductibles*                                                                          |                                                                                 |                                                                  |                                  | 316                                                                                         |     |       |          |          |
|                                                                                       | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles                                        |                                                                                 |                                                                  |                                  | 318                                                                                         |     |       |          |          |
|                                                                                       | Provisions non déductibles*                                                                                                     |                                                                                 |                                                                  |                                  | 322                                                                                         |     |       |          |          |
|                                                                                       | Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)                                                         |                                                                                 |                                                                  |                                  | 324                                                                                         |     |       |          |          |
|                                                                                       | Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés                                                                   | 247                                                                             | écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*                        | 248                              | 330                                                                                         | 609 |       |          |          |
|                                                                                       | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option                                 | (                                                                               | ( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | 249                              | )                                                                                           | 251 |       |          |          |
|                                                                                       | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime       |                                                                                 |                                                                  |                                  | 998                                                                                         |     |       |          |          |
|                                                                                       | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime |                                                                                 |                                                                  |                                  | 999                                                                                         |     |       |          |          |
|                                                                                       | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime       |                                                                                 |                                                                  |                                  | 997                                                                                         |     |       |          |          |
|                                                                                       | Déductions                                                                                                                      | Entreprises nouvelles (44 sexies)                                               | 986                                                              | ZFU -TE (44. octies et octies A) | 987                                                                                         |     |       | 342      |          |
| Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)                                      |                                                                                                                                 | 981                                                                             | JEI (44. sexies A)                                               | 989                              |                                                                                             |     |       |          |          |
| ZRD (44 terdecies)                                                                    |                                                                                                                                 | 127                                                                             | ZRR (44. quindécies)                                             | 138                              |                                                                                             |     |       |          |          |
| Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)                                    |                                                                                                                                 | 991                                                                             | Pôles de compétitivité hors CICE (art 44. undécies)              | 990                              |                                                                                             |     |       |          |          |
| ZFANG (44 quaterdecies)                                                               |                                                                                                                                 | 345                                                                             | Investissements outre-mer                                        | 344                              |                                                                                             |     |       |          |          |
| BUD ( 44 sexdecies)                                                                   |                                                                                                                                 | 992                                                                             | Zone de développement prioritaire (44 septdecies)                | 993                              |                                                                                             |     |       |          |          |
| Dont divers                                                                           |                                                                                                                                 | Créance due au titre du report en arrière du déficit                            |                                                                  |                                  |                                                                                             | 346 |       | 350      |          |
|                                                                                       |                                                                                                                                 | Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)                                       |                                                                  |                                  |                                                                                             | 655 |       |          |          |
|                                                                                       |                                                                                                                                 | Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)                                     |                                                                  |                                  |                                                                                             | 643 |       |          |          |
|                                                                                       |                                                                                                                                 | Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)                                     |                                                                  |                                  |                                                                                             | 645 |       |          |          |
|                                                                                       | Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)                                                                                     |                                                                                 |                                                                  |                                  | 647                                                                                         |     |       |          |          |
|                                                                                       | Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)                                                                                     |                                                                                 |                                                                  |                                  | 648                                                                                         |     |       |          |          |
| Déduction exceptionnelle simulateur de conduite                                       |                                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                  | 641                              |                                                                                             |     |       |          |          |
| <b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>                       |                                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     |       | 352      | 543      |
| Déficits                                                                              | Déficit de l'exercice reporté en arrière *                                                                                      |                                                                                 |                                                                  |                                  | 356                                                                                         |     | 360   |          |          |
|                                                                                       | Déficits antérieurs reportables : *                                                                                             |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     |       |          |          |
| <b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b>                                  |                                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                  |                                  |                                                                                             |     |       | 370      | 543      |

\*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

## Annexe aux comptes annuels

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020 dont le total est de 910 951 euros et, au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des comptes de produits est de 768 953 euros et dégageant un résultat de -1 152 euros.

L'exercice a une durée de 10 mois recouvrant la période du 01/06/2019 au 31/03/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.  
Ces comptes ont été établis par le responsable de l'entité.

### Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

Par ailleurs, seules les informations présentant une importance significative feront l'objet des commentaires ci-après.

### Faits caractéristiques de l'exercice

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement postclôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

### Règles et méthodes comptables

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles 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 gratuits 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 réduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlements et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

## Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

## Stocks

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis.

les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

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

## 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.

## 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.

# Note sur le bilan actif

## Immobilisations et amortissements

| Immobilisations               | V. brute des immob. début d'exercice | Augmentations  | Diminutions | Valeur brute des immob. fin ex. |
|-------------------------------|--------------------------------------|----------------|-------------|---------------------------------|
| Immobilisations incorporelles |                                      | 12 120         |             | 12 120                          |
| Immobilisations corporelles   |                                      | 245 224        |             | 245 224                         |
| Immobilisations financières   |                                      | 153            |             | 153                             |
| <b>Total</b>                  |                                      | <b>257 497</b> |             | <b>257 497</b>                  |
| Amortissements                | Montant au début de l'exercice       | Augmentations  | Diminutions | Montant à la fin de l'exercice  |
| Immobilisations incorporelles |                                      | 2 742          |             | 2 742                           |
| Immobilisations corporelles   |                                      | 24 170         |             | 24 170                          |
| <b>Total</b>                  |                                      | <b>26 912</b>  |             | <b>26 912</b>                   |

## État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

|                                       | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| De l'actif immobilisé                 |              |                |               |
| De l'actif circulant                  |              |                |               |
| Créances clients et comptes rattachés |              |                |               |
| Autres créances                       | 222 037      | 222 037        |               |

## Produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant       |
|--------------------------------------------------------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations                     |               |
| Autres immobilisations financières                           |               |
| Créances clients et comptes rattachés                        |               |
| Autres créances                                              | 40 831        |
| Disponibilités                                               |               |
| <b>Total</b>                                                 | <b>40 831</b> |

AL

## Charges constatées d'avance

Ces charges ne sont composées que des charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**31660BRICOBEST**  
Société par Actions Simplifiée au capital de € 10.000  
140 avenue Les Portes de Bessières  
31660 BESSIERES  
RCS TOULOUSE 851 635 821

---

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020 ET TEXTE DE LA DECISION DE  
L'ASSOCIEE UNIQUE DU VENDREDI 25 SEPTEMBRE 2020**

---

**CINQUIEME DECISION**

L'Associée Unique approuve la proposition de la présidente et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2020 s'élevant à (€ 1.151,83) au report à nouveau.

En conséquence :

- la réserve légale n'est pas dotée,
- le report à nouveau débiteur est fixé à (€ 1.151,83).

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée Unique indique qu'aucun dividende n'a été distribué au cours de l'exercice clos le 31 mars 2020.

*copie  
certifiée  
conforme*



*Jean-Claude Boudet*

Commissaire aux comptes  
Membre de la Compagnie régionale de Toulouse



## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 mars 2020

A l'attention de l'actionnaire unique de la société :

**SASU 31660Bricobest  
140, avenue Les Portes de Bessières  
31660 BESSIERES**

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée lors de l'acte constitutif de la société en date du 20 mai 2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SASU 31600Bricobest relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par la Présidente le 30 juillet 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date, dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

*E.I.R.L Jean-Claude Boudet  
Commissaire aux comptes*

*10, rue Saint-Michel 31340 Villemur-sur-Tarn*

*R.S. E.I.R.L Toulouse 383 534 088*

*Tél : 05.34.27.07.30 - Courriel : jcboudet@eca-expertises.fr*

## **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> juin 2019 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.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

## **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 aux associés.

## **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 la Présidente.

## **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

---

*E.I.R.L Jean-Claude Boudet*  
*Commissaire aux comptes*  
*10, rue Saint-Michel 31340 Villemur-sur-Tarn*  
*R.S. E.I.R.L Toulouse 383 534 088*  
*Tél : 05.34.27.07.30 - Courriel : jcboudet@eca-expertises.fr*

2

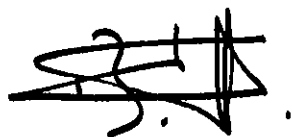
provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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.

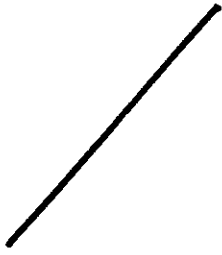
Fait à Villemur-sur-Tarn, le 11 septembre 2020.



---

E.I.R.L. Jean-Claude Boudet  
Commissaire aux comptes  
10, rue Saint-Michel 31340 Villemur-sur-Tarn  
R.S. E.I.R.L. Toulouse 383 534 088  
Tél : 05.34.27.07.30 - Courriel : jcboudet@eca-expertises.fr





|                                                                            |                                                                                                  |                                                                  |     |                                  |                             |                                                                                 |         |         |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Désignation de l'entreprise SAS 31660Bricobest                             |                                                                                                  |                                                                  |     | Néant <input type="checkbox"/> * |                             |                                                                                 |         |         |
| Adresse de l'entreprise 140 avenue les Portes de Bessières 31660 BESSIERES |                                                                                                  |                                                                  |     |                                  |                             |                                                                                 |         |         |
| SIRET 8 5 1 6 3 5 8 2 1 0 0 0 1 6                                          |                                                                                                  |                                                                  |     |                                  |                             |                                                                                 |         |         |
| Durée de l'exercice en nombre de mois * 10                                 |                                                                                                  |                                                                  |     | Durée de l'exercice précédent*   |                             |                                                                                 |         |         |
|                                                                            |                                                                                                  |                                                                  |     | Exercice N clos le 31/03/2020    |                             |                                                                                 |         |         |
| <b>ACTIF</b>                                                               |                                                                                                  |                                                                  |     | Brut 1                           | Amortissements-Provisions 2 | Net 3                                                                           |         |         |
| ACTIF IMMOBILISÉ                                                           | Immobilisations incorporelles                                                                    | Fonds commercial *                                               | 010 |                                  | 012                         |                                                                                 |         |         |
|                                                                            |                                                                                                  | Autres *                                                         | 014 | 12 120                           | 016                         | 2 742                                                                           | 9 378   |         |
|                                                                            | Immobilisations corporelles *                                                                    |                                                                  | 028 | 245 224                          | 030                         | 24 170                                                                          | 221 054 |         |
|                                                                            | Immobilisations financières * (1)                                                                |                                                                  | 040 | 153                              | 042                         |                                                                                 | 153     |         |
|                                                                            | Total I (5)                                                                                      |                                                                  | 044 | 257 497                          | 048                         | 26 912                                                                          | 230 584 |         |
| ACTIF CIRCULANT                                                            | STOCKS                                                                                           | Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050 |                                  | 052                         |                                                                                 |         |         |
|                                                                            |                                                                                                  | Marchandises *                                                   | 060 | 375 223                          | 062                         |                                                                                 | 375 223 |         |
|                                                                            | Avances et acomptes versés sur commandes                                                         |                                                                  | 064 |                                  | 066                         |                                                                                 |         |         |
|                                                                            | Créances (2)                                                                                     | Clients et comptes rattachés *                                   | 068 |                                  | 070                         |                                                                                 |         |         |
|                                                                            |                                                                                                  | Autres* (3)                                                      | 072 | 222 037                          | 074                         |                                                                                 | 222 037 |         |
|                                                                            | Valeurs mobilières de placement                                                                  |                                                                  | 080 |                                  | 082                         |                                                                                 |         |         |
|                                                                            | Disponibilités                                                                                   |                                                                  | 084 | 78 043                           | 086                         |                                                                                 | 78 043  |         |
|                                                                            | Charges constatées d'avance *                                                                    |                                                                  | 092 | 5 063                            | 094                         |                                                                                 | 5 063   |         |
|                                                                            | Total II                                                                                         |                                                                  | 096 | 680 367                          | 098                         |                                                                                 | 680 367 |         |
|                                                                            | Total général (I + II)                                                                           |                                                                  | 110 | 937 863                          | 112                         | 26 912                                                                          | 910 951 |         |
| <b>PASSIF</b>                                                              |                                                                                                  |                                                                  |     |                                  |                             | Exercice N NET 1                                                                |         |         |
| CAPITAUX PROPRES                                                           | Capital social ou individuel *                                                                   |                                                                  | 120 |                                  |                             | 10 000                                                                          |         |         |
|                                                                            | Ecart de réévaluation                                                                            |                                                                  | 124 |                                  |                             |                                                                                 |         |         |
|                                                                            | Réserve légale                                                                                   |                                                                  | 126 |                                  |                             |                                                                                 |         |         |
|                                                                            | Réserves réglementées *                                                                          |                                                                  | 130 |                                  |                             |                                                                                 |         |         |
|                                                                            | Autres réserves ( dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131 ) |                                                                  | 132 |                                  |                             |                                                                                 |         |         |
|                                                                            | Report à nouveau                                                                                 |                                                                  | 134 |                                  |                             |                                                                                 |         |         |
|                                                                            | Résultat de l'exercice                                                                           |                                                                  | 136 |                                  |                             | -1 152                                                                          |         |         |
|                                                                            | Provisions réglementées                                                                          |                                                                  | 140 |                                  |                             |                                                                                 |         |         |
| Total I                                                                    |                                                                                                  | 142                                                              |     |                                  | 8 848                       |                                                                                 |         |         |
| Provisions pour risques et charges                                         |                                                                                                  | 154                                                              |     |                                  |                             |                                                                                 |         |         |
| DETTES (4)                                                                 | Emprunts et dettes assimilées                                                                    |                                                                  | 156 |                                  |                             | 386 087                                                                         |         |         |
|                                                                            | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                 |                                                                  | 164 |                                  |                             |                                                                                 |         |         |
|                                                                            | Fournisseurs et comptes rattachés *                                                              |                                                                  | 166 |                                  |                             | 266 857                                                                         |         |         |
|                                                                            | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ... 169 )                      |                                                                  | 172 |                                  |                             | 249 159                                                                         |         |         |
|                                                                            | Produits constatés d'avance                                                                      |                                                                  | 174 |                                  |                             |                                                                                 |         |         |
|                                                                            | Total III                                                                                        |                                                                  | 176 |                                  |                             | 902 103                                                                         |         |         |
| Total général (I + II + III)                                               |                                                                                                  | 180                                                              |     |                                  | 910 951                     |                                                                                 |         |         |
| RENOIS                                                                     | (1)                                                                                              | Dont immobilisations financières à moins d'un an                 | 193 |                                  | (4)                         | Dont dettes à plus d'un an                                                      | 195     | 359 576 |
|                                                                            | (2)                                                                                              | Dont créances à plus d'un an                                     | 197 |                                  | (5)                         | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182     | 257 497 |
|                                                                            | (3)                                                                                              | Dont comptes courants d'associés débiteurs                       | 199 |                                  |                             | Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *   | 184     |         |

\*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

Jean-Claude Boudet  
Commissaire aux comptes  
10, rue Saint-Michel  
31340 Villemur-sur-Tarn  
SIRET 383 534 088 00018

## A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR

018

Exercice N clos le  
31/03/2020

|                                                                                       |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     |     |          |          |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------|-----|-----|-----|----------|----------|--|
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                                               | Ventes de marchandises *                                                                                                                                         |                                                                         |     |                                                     | 209 |     | 210 | 647 849  |          |  |
|                                                                                       | Production vendue {                                                                                                                                              | biens                                                                   |     | dont export                                         | 215 |     | 214 |          |          |  |
|                                                                                       |                                                                                                                                                                  | services *                                                              |     | et livraisons intracommunautaires                   | 217 |     | 218 | 1 112    |          |  |
|                                                                                       | Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)                                                    |                                                                         |     |                                                     |     |     | 222 |          |          |  |
|                                                                                       | Production immobilisée*                                                                                                                                          |                                                                         |     |                                                     |     |     | 224 |          |          |  |
|                                                                                       | Subventions d'exploitation reçues                                                                                                                                |                                                                         |     |                                                     |     |     | 226 | 1 990    |          |  |
|                                                                                       | Autres produits                                                                                                                                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     | 230 | 3        |          |  |
| <b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>                                 |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     |     | 232      | 650 953  |  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                                | Achats de marchandises* (y compris droits de douane)                                                                                                             |                                                                         |     |                                                     |     |     | 234 | 787 977  |          |  |
|                                                                                       | Variation de stocks (marchandises)*                                                                                                                              |                                                                         |     |                                                     |     |     | 236 | -375 223 |          |  |
|                                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)                                                                          |                                                                         |     |                                                     |     |     | 238 |          |          |  |
|                                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                                                                                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     | 240 |          |          |  |
|                                                                                       | Autres charges externes* : ( dont crédit-bail : - mobilier : ..... - immobilier : ..... )                                                                        |                                                                         |     |                                                     |     |     | 242 | 193 543  |          |  |
|                                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés ( dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 1 257 )                                                                      |                                                                         |     |                                                     |     |     | 244 | 8 149    |          |  |
|                                                                                       | Rémunérations du personnel*                                                                                                                                      |                                                                         |     |                                                     |     |     | 250 | 103 712  |          |  |
|                                                                                       | Charges sociales (cf. renvoi 380)                                                                                                                                |                                                                         |     |                                                     |     |     | 252 | 19 421   |          |  |
|                                                                                       | Dotations aux amortissements*                                                                                                                                    |                                                                         |     |                                                     |     |     | 254 | 26 912   |          |  |
|                                                                                       | Dotations aux provisions                                                                                                                                         |                                                                         |     |                                                     |     |     | 256 |          |          |  |
|                                                                                       | Autres charges {                                                                                                                                                 | dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * | 259 |                                                     |     |     | 262 | 200      |          |  |
|                                                                                       | cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles                                                                                             | 260                                                                     |     |                                                     |     |     |     |          |          |  |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                                          |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     |     | 264      | 764 691  |  |
| <b>1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                            |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     |     | 270      | -113 737 |  |
| <b>Produits financiers (III) 280</b>                                                  |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     |     |          |          |  |
| <b>Charges financières (V)</b>                                                        |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     |     | 294      | 4 805    |  |
| <b>Produits exceptionnels (IV)</b>                                                    |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     |     | 290      | 118 000  |  |
| Charges exceptionnelles (VI) {                                                        | dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                                                  | 347                                                                     |     |                                                     |     | 300 | 609 |          |          |  |
|                                                                                       | dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                                                                      | 348                                                                     |     |                                                     |     |     |     |          |          |  |
| <b>Impôt sur les bénéfices* (VII)</b>                                                 |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     |     | 306      |          |  |
| <b>2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) — Charges (II + V + VI + VII)</b> |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     |     | 310      | -1 152   |  |
| <b>B- RÉSULTAT FISCAL</b>                                                             |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     |     |          |          |  |
| Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2                    |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     |     | 312      |          |  |
| Réintégrations                                                                        | Rémunérations et avantages personnels non déductibles*                                                                                                           |                                                                         |     |                                                     |     | 316 |     |          |          |  |
|                                                                                       | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles                                                                         |                                                                         |     |                                                     |     | 318 |     |          |          |  |
|                                                                                       | Provisions non déductibles*                                                                                                                                      |                                                                         |     |                                                     |     | 322 |     |          |          |  |
|                                                                                       | Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)                                                                                          |                                                                         |     |                                                     |     | 324 |     |          |          |  |
|                                                                                       | Divers*, dont intérêts excédentaires des cpts-cts d'associés                                                                                                     | 247                                                                     |     | écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*           | 248 |     | 330 | 609      |          |  |
|                                                                                       | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option ( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) |                                                                         |     |                                                     | 249 |     | 251 |          |          |  |
|                                                                                       | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime                                        |                                                                         |     |                                                     |     |     | 998 |          |          |  |
|                                                                                       | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     | 999 |          |          |  |
|                                                                                       | <b>Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime</b>                                 |                                                                         |     |                                                     |     |     |     |          | 997      |  |
|                                                                                       | <b>Déductions</b>                                                                                                                                                |                                                                         |     |                                                     |     |     |     |          |          |  |
| Dont divers                                                                           | Entreprises nouvelles (44 sexies)                                                                                                                                | 986                                                                     |     | ZFU - TE (44. octies et octies A)                   | 987 |     | 342 |          |          |  |
|                                                                                       | Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)                                                                                                                 | 981                                                                     |     | JEI (44. sexies A)                                  | 989 |     |     |          |          |  |
|                                                                                       | ZRD (44 terdecies)                                                                                                                                               | 127                                                                     |     | ZRR (44. quindécies)                                | 138 |     |     |          |          |  |
|                                                                                       | Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)                                                                                                               | 991                                                                     |     | Pôles de compétitivité hors CICE (art 44. undécies) | 990 |     |     |          |          |  |
|                                                                                       | ZFANG (44 quaterdecies)                                                                                                                                          | 345                                                                     |     | Investissements outre-mer                           | 344 |     |     |          |          |  |
|                                                                                       | BUD (44 sexdecies)                                                                                                                                               | 992                                                                     |     | Zone de développement prioritaire (44 septdecies)   | 993 |     |     |          |          |  |
|                                                                                       | Créance due au titre du report en arrière du déficit                                                                                                             |                                                                         |     |                                                     | 346 |     | 350 |          |          |  |
|                                                                                       | Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)                                                                                                                        |                                                                         |     |                                                     | 655 |     |     |          |          |  |
|                                                                                       | Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)                                                                                                                      |                                                                         |     |                                                     | 643 |     |     |          |          |  |
|                                                                                       | Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)                                                                                                                      |                                                                         |     |                                                     | 645 |     |     |          |          |  |
| Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)                                           |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     | 647                                                 |     |     |     |          |          |  |
| Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)                                           |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     | 648                                                 |     |     |     |          |          |  |
| Déduction exceptionnelle simulateur de conduite                                       |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     | 641                                                 |     |     |     |          |          |  |
| <b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>                       |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     |     | 352      |          |  |
| Bénéfice col. 1 Déficit col. 2                                                        |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     |     | 354      | 543      |  |
| Déficits                                                                              | Déficit de l'exercice reporté en arrière *                                                                                                                       |                                                                         |     |                                                     |     | 356 |     |          |          |  |
|                                                                                       | Déficits antérieurs reportables : * ..... dont imputés sur le résultat :                                                                                         |                                                                         |     |                                                     |     |     | 360 |          |          |  |
| <b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b>                                  |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     |     |          |          |  |
| Bénéfice col.1 Déficit col.2                                                          |                                                                                                                                                                  |                                                                         |     |                                                     |     |     |     | 372      | 543      |  |

\*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

Joseph-Claude Boudet  
Commissaire aux comptes  
10, rue Saint-Michel  
31340 Villemur-sur-Tarn  
SIRET 383 534 088 00018

# (3) IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

Formulaire obligatoire (article 302 septies  
A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS 31660Bricobest

Néant ☐ \*

| I IMMOBILISATIONS             |                                                            | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice |  | Augmentations |         | Diminutions |  | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice |         | Réévaluation légale *                                  |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--|---------------|---------|-------------|--|---------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------|
| ACTIF IMMOBILISÉ              |                                                            |                                                         |  |               |         |             |  |                                                         |         | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice |
| Immobilisations incorporelles | Fonds commercial                                           | 400                                                     |  | 402           |         | 404         |  | 406                                                     |         |                                                        |
|                               | Autres                                                     | 410                                                     |  | 412           | 12 120  | 414         |  | 416                                                     | 12 120  |                                                        |
| Immobilisations corporelles   | Terrains                                                   | 420                                                     |  | 422           |         | 424         |  | 426                                                     |         |                                                        |
|                               | Constructions                                              | 430                                                     |  | 432           |         | 434         |  | 436                                                     |         |                                                        |
|                               | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440                                                     |  | 442           | 34 170  | 444         |  | 446                                                     | 34 170  |                                                        |
|                               | Installations générales agencements, aménagements divers   | 450                                                     |  | 452           | 179 713 | 454         |  | 456                                                     | 179 713 |                                                        |
|                               | Matériel de transport                                      | 460                                                     |  | 462           |         | 464         |  | 466                                                     |         |                                                        |
|                               | Autres immobilisations corporelles                         | 470                                                     |  | 472           | 31 341  | 474         |  | 476                                                     | 31 341  |                                                        |
| Immobilisations financières   |                                                            | 480                                                     |  | 482           | 153     | 484         |  | 486                                                     | 153     |                                                        |
| TOTAL                         |                                                            | 490                                                     |  | 492           | 257 497 | 494         |  | 496                                                     | 257 497 |                                                        |

| II AMORTISSEMENTS             |                                                            | Montant des amortissements au début de l'exercice |  | Augmentations : dotations de l'exercice |        | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises |  | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |        |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--|-----------------------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------|--------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES |                                                            |                                                   |  |                                         |        |                                                                                   |  |                                                   |        |
| Immobilisations incorporelles |                                                            | 500                                               |  | 502                                     | 2 742  | 504                                                                               |  | 506                                               | 2 742  |
| Immobilisations corporelles   | Terrains                                                   | 510                                               |  | 512                                     |        | 514                                                                               |  | 516                                               |        |
|                               | Constructions                                              | 520                                               |  | 522                                     |        | 524                                                                               |  | 526                                               |        |
|                               | Installations techniques matériel et outillage industriels | 530                                               |  | 532                                     | 2 638  | 534                                                                               |  | 536                                               | 2 638  |
|                               | Installations générales, agencements, aménagements divers  | 540                                               |  | 542                                     | 14 005 | 544                                                                               |  | 546                                               | 14 005 |
|                               | Matériel de transport                                      | 550                                               |  | 552                                     |        | 554                                                                               |  | 556                                               |        |
|                               | Autres immobilisations corporelles                         | 560                                               |  | 562                                     | 7 528  | 564                                                                               |  | 566                                               | 7 528  |
| TOTAL                         |                                                            | 570                                               |  | 572                                     | 26 912 | 574                                                                               |  | 576                                               | 26 912 |

## III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR

(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

|                                                                                                                       |   |   |   |   |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|----|
| Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé | 1 | 2 | 3 | 4 | 5  |
|                                                                                                                       | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |

| Immobilisation                             | Valeur d'actif * | Amortissements * | Valeur résiduelle | Prix de cession * | Plus ou moins-values |            |                |     |     |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------|----------------|-----|-----|
|                                            |                  |                  |                   |                   | Court terme *        | Long terme |                |     |     |
|                                            |                  |                  |                   |                   |                      | 19 %       | 15 % ou 12,8 % | 0 % |     |
| ①                                          | ②                | ③                | ④                 | ⑤                 | ⑥                    | ⑦          | ⑧              |     |     |
| 1                                          |                  |                  |                   |                   |                      |            |                |     |     |
| 2                                          |                  |                  |                   |                   |                      |            |                |     |     |
| 3                                          |                  |                  |                   |                   |                      |            |                |     |     |
| 4                                          |                  |                  |                   |                   |                      |            |                |     |     |
| 5                                          |                  |                  |                   |                   |                      |            |                |     |     |
| 6                                          |                  |                  |                   |                   |                      |            |                |     |     |
| 7                                          |                  |                  |                   |                   |                      |            |                |     |     |
| 8                                          |                  |                  |                   |                   |                      |            |                |     |     |
| 9                                          |                  |                  |                   |                   |                      |            |                |     |     |
| 10                                         |                  |                  |                   |                   |                      |            |                |     |     |
| TOTAL                                      | 578              | 580              | 582               | 584               | 586                  | 581        | 587            | 589 |     |
| Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup> |                  |                  |                   | 579               | Régularisations      | 590        | 583            | 594 | 595 |
| TOTAL                                      |                  |                  |                   |                   | 596                  | 585        | 597            | 599 |     |

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Jean-Claude Boudet  
Commissaire aux comptes  
10, rue Saint-Michel  
31340 Villemur-sur-Tarn  
SIRET 383 534 688 00018

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS

Formulaire obligatoire (article 302 septies A  
bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS 31660Bricobest

Néant ☐ \*

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| A NATURE DES PROVISIONS            |                                          | Montant au début de l'exercice |  | Augmentations : dotations de l'exercice |  | Diminutions reprises de l'exercice |  | Montant à la fin de l'exercice |  |
|------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|--|-----------------------------------------|--|------------------------------------|--|--------------------------------|--|
| Provisions réglementées            | Amortissements dérogatoires              | 600                            |  | 602                                     |  | 604                                |  | 606                            |  |
|                                    | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | 601                            |  | 603                                     |  | 605                                |  | 607                            |  |
|                                    | Autres provisions réglementées *         | 610                            |  | 612                                     |  | 614                                |  | 616                            |  |
| Provisions pour risques et charges |                                          | 620                            |  | 622                                     |  | 624                                |  | 626                            |  |
| Provisions pour dépréciation       | Sur immobilisations                      | 630                            |  | 630                                     |  | 634                                |  | 636                            |  |
|                                    | Sur stocks et en cours                   | 640                            |  | 640                                     |  | 644                                |  | 646                            |  |
|                                    | sur clients et comptes rattachés         | 650                            |  | 642                                     |  | 654                                |  | 656                            |  |
|                                    | Autres provisions pour dépréciation      | 660                            |  | 652                                     |  | 664                                |  | 666                            |  |
| TOTAL                              |                                          | 680                            |  | 682                                     |  | 684                                |  | 686                            |  |

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

|                                        | Dotations |  | Reprises |  |
|----------------------------------------|-----------|--|----------|--|
| Immob. incorporelles                   | 700       |  | 705      |  |
| Terrains                               | 710       |  | 715      |  |
| Constructions                          | 720       |  | 725      |  |
| Inst. techniques mat. et outillage     | 730       |  | 735      |  |
| Inst. générales agencements amén. div. | 740       |  | 745      |  |
| Matériel de transport                  | 750       |  | 755      |  |
| Autres immobilisations corporelles     | 760       |  | 765      |  |
| TOTAL                                  | 770       |  | 775      |  |

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT  
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

|                                                    |                                                                              |     |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 1                                                  | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes |     |
| 2                                                  |                                                                              |     |
| 3                                                  |                                                                              |     |
| 4                                                  |                                                                              |     |
| 5                                                  |                                                                              |     |
| 6                                                  |                                                                              |     |
| 7                                                  |                                                                              |     |
| Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD |                                                                              | 780 |

II DÉFICITS REPORTABLES

|                                                                  |     |     |
|------------------------------------------------------------------|-----|-----|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | 982 |     |
| Déficits imputés                                                 | 983 |     |
| Déficits reportables                                             | 984 |     |
| Déficits de l'exercice                                           | 860 | 543 |
| Total des déficits restant à reporter                            | 870 | 543 |

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

|                                                                         |     |  |
|-------------------------------------------------------------------------|-----|--|
| Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI                  | 995 |  |
| Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI) | 996 |  |

IV DIVERS

|                                                                                                                                                            |                                                                                                              |     |  |     |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|-----|---------|
| Primes et cotisations complémentaires facultatives                                                                                                         | dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI | 325 |  | 381 |         |
|                                                                                                                                                            | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite                                          | 327 |  |     |         |
| Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *                                                                                                     | dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS                                  | 326 |  | 380 |         |
| N° du centre de gestion agréé                                                                                                                              |                                                                                                              |     |  | 388 |         |
| Montant de la TVA collectée                                                                                                                                |                                                                                                              |     |  | 374 | 153 497 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)                                                                                  |                                                                                                              |     |  | 378 | 149 825 |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant                                                                                                        |                                                                                                              |     |  | 399 |         |
| Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice                                 |                                                                                                              |     |  | 398 |         |
| Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI |                                                                                                              |     |  | 397 |         |

Jean-Claude Boudet  
Commissaire aux comptes  
10, rue Saint-Michel  
31340 Villemur-sur-Tarn  
SIRET 383 534 088 00018

## Annexe aux comptes annuels

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020 dont le total est de 910 951 euros et, au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des comptes de produits est de 768 953 euros et dégageant un résultat de -1 152 euros.

L'exercice a une durée de 10 mois recouvrant la période du 01/06/2019 au 31/03/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.  
Ces comptes ont été établis par le responsable de l'entité.

### Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

Par ailleurs, seules les informations présentant une importance significative feront l'objet des commentaires ci-après.

### Faits caractéristiques de l'exercice

Sur cet exercice, la SAS VILLAGEDIS, unique associée de la société, a consenti un abandon de son compte courant avec clause de retour à meilleure fortune à hauteur de 118 000€.

D'autre part, la crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. A la date d'établissement de ses comptes, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer avec précision l'impact de la crise sanitaire liée à l'épidémie de COVID-19 sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.  
Néanmoins, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

### Règles et méthodes comptables

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles 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 gratuits 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 réduction des remises, rabais commerciaux et

Jean-Claude Boudet  
Commissaire aux comptes  
10, rue Saint-Michel  
31340 Villemur-sur-Tarn  
SIRET 383 534 088 00018

escomptes de règlements et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.  
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

## **Immobilisations financières**

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

## **Stocks**

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis.

les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

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

## **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.

## **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.



# Note sur le bilan actif

## Immobilisations et amortissements

| Immobilisations               | V. brute des immob. début d'exercice | Augmentations  | Diminutions | Valeur brute des immob. fin ex. |
|-------------------------------|--------------------------------------|----------------|-------------|---------------------------------|
| Immobilisations incorporelles |                                      | 12 120         |             | 12 120                          |
| Immobilisations corporelles   |                                      | 245 224        |             | 245 224                         |
| Immobilisations financières   |                                      | 153            |             | 153                             |
| <b>Total</b>                  |                                      | <b>257 497</b> |             | <b>257 497</b>                  |
| Amortissements                | Montant au début de l'exercice       | Augmentations  | Diminutions | Montant à la fin de l'exercice  |
| Immobilisations incorporelles |                                      | 2 742          |             | 2 742                           |
| Immobilisations corporelles   |                                      | 24 170         |             | 24 170                          |
| <b>Total</b>                  |                                      | <b>26 912</b>  |             | <b>26 912</b>                   |

## État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

|                                       | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| <b>De l'actif immobilisé</b>          |              |                |               |
| <b>De l'actif circulant</b>           |              |                |               |
| Créances clients et comptes rattachés |              |                |               |
| Autres créances                       | 222 037      | 222 037        |               |

## Produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant       |
|--------------------------------------------------------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations                     |               |
| Autres immobilisations financières                           |               |
| Créances clients et comptes rattachés                        |               |
| Autres créances                                              | 40 831        |
| Disponibilités                                               |               |
| <b>Total</b>                                                 | <b>40 831</b> |

Jean-Claude Boudet  
Commissaire aux comptes  
10, rue Saint-Michel  
31340 Villemur-sur-Tarn  
SIRET 383 534 088 00018

## Charges constatées d'avance

Ces charges ne sont composées que des charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Jean-Claude Boudet  
*Commissaire aux comptes*  
10, rue Saint-Michel  
31340 Villemur-sur-Tarn  
SIRET 383 534 088 00018



# Note sur le bilan passif

## Composition du capital social

| Désignation                                                          | Nombre | Valeur nominale |
|----------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Actions / parts sociales composant le capital au début de l'exercice |        |                 |
| Actions / parts sociales émises pendant l'exercice                   | 100    | 100             |
| Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice              |        |                 |
| Actions / parts sociales composant le capital en fin d'exercice      | 100    | 100             |

## État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

| État des dettes                               | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|-----------------|
| Etablissements de crédit                      | 386 087        | 26 511         | 286 253                        | 73 323          |
| Emprunts et dettes financières divers         |                |                |                                |                 |
| Groupes et associés                           | 221 384        | 221 384        |                                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés             | 266 857        | 266 857        |                                |                 |
| Dettes fiscales et sociales                   | 27 775         | 27 775         |                                |                 |
| Dettes sur immobilisations et cptes rattachés |                |                |                                |                 |
| Autres dettes                                 |                |                |                                |                 |
| Produits constatés d'avance                   |                |                |                                |                 |
| <b>Total</b>                                  | <b>902 103</b> | <b>542 527</b> | <b>286 253</b>                 | <b>73 323</b>   |

## Charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant       |
|------------------------------------------------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |               |
| Autres emprunts obligataires                               |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |               |
| Emprunts et dettes financières divers                      | 8 027         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 14 821        |
| Dettes fiscales et sociales                                |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |               |
| Autres dettes                                              |               |
| <b>Total</b>                                               | <b>22 849</b> |

Jean-Claude Boudet  
Commissaire aux comptes  
10, rue Saint-Michel  
31340 Villemur-sur-Tarn  
SIRET 383 534 088 00018

# Engagements financiers

## Engagements donnés

|                                                         | Autres         | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Montant        |
|---------------------------------------------------------|----------------|------------|----------|----------------|--------------------------|----------------|
| Effets escomptés non échus                              |                |            |          |                |                          |                |
| Cautionnements, avals et garantie donnés par la société |                |            |          |                |                          |                |
| Engagements assortis de sûretés réelles                 |                |            |          |                |                          |                |
| Intérêts à échoir                                       | 10 671         |            |          |                |                          | 10 671         |
| Assurances à échoir                                     | 628            |            |          |                |                          | 628            |
| <b>Autres engagements donnés :</b>                      |                |            |          |                |                          |                |
| Contrats de crédits-bails                               |                |            |          |                |                          |                |
| Contrats de location financement                        |                |            |          |                |                          |                |
| Nantissement fonds de commerce                          | 400 000        |            |          |                |                          | 400 000        |
| <b>Total</b>                                            | <b>411 299</b> |            |          |                |                          | <b>411 299</b> |

|                                    | Autres         | Dirigeants | Provisions |  |  | Montant        |
|------------------------------------|----------------|------------|------------|--|--|----------------|
| Engagements en matière de pensions |                |            |            |  |  |                |
| <b>Total</b>                       | <b>411 299</b> |            |            |  |  | <b>411 299</b> |

## Engagements reçus

|                                                        | Autres         | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Montant        |
|--------------------------------------------------------|----------------|------------|----------|----------------|--------------------------|----------------|
| Cautionnements, avals et garantie reçus par la société |                |            |          |                |                          |                |
| Sûretés réelles reçues                                 |                |            |          |                |                          |                |
| Actions déposées par les administrateurs               |                |            |          |                |                          |                |
| Autres engagements reçus                               |                |            |          |                |                          |                |
| Cautionnement VILLAGEDIS                               | 200 000        |            |          |                |                          | 200 000        |
| Cautionnement SOCOREC                                  | 120 000        |            |          |                |                          | 120 000        |
| <b>Total</b>                                           | <b>320 000</b> |            |          |                |                          | <b>320 000</b> |

Jean-Claude Boudet  
Commissaire aux comptes  
10, rue Saint-Michel  
31340 Villemur-sur-Tarn  
SIRET 383 534 088 00018

