RCS : SALON DE PROVENCE
Code greffe : 1304

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de SALON DE PROVENCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00346
Numéro SIREN : 301 076 600
Nom ou dénomination : BERENGIER

Ce dépôt a été enregistré le 21/03/2019 sous le numéro de dépôt 642

TRIBUNAL DE COMMERCE
GREFFE
21 MARS 2019
SALON-DE-PROVENCE

SAFIGEC
Expertise comptable, audit & conseil

BERENGIER SAS

4 Av. Pierre et Marie Curie

13340 ROGNAC

Exercice clos le : 30 septembre 2018

APE : 4624Z SIRET : 30107660000107

Certifié conforme

En Euro

SOMMAIRE

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

COMPTES ANNUELS 2
Bilan Passif 4
Compte de résultat 5
Compte de résultat 6
ANNEXE COMPTABLE 7
Annexe des comptes annuels 8

En Euro

BILAN - ACTIF

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ACTIF	Valeurs au 30/09/18 Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	Valeurs au 30/09/17
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	10 313,88	5 294,46	5 019,42	6 202,69
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	34 288,10	31 806,56	2 481,54	2 996,31
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	62 060,23	27 732,33	34 327,90	33 329,40
Installations tech., matériel et outillages industriels	101 310,84	70 510,21	30 800,63	38 971,62
Autres immobilisations corporelles	316 296,39	195 425,35	120 871,04	106 856,18
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	84 120,63		84 120,63	84 029,82
TOTAL (I)	**608 390,07**	**330 768,91**	**277 621,16**	**272 386,02**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 006 092,06	4 147,06	1 001 945,00	873 362,35
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	518 818,89	10 506,28	508 312,61	470 223,38
Autres créances (3)	69 120,00		69 120,00	72 964,24
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	247 644,05		247 644,05	200 793,86
Charges constatées d'avance (3)	96 750,28		96 750,28	95 079,38
TOTAL (II)	**1 938 425,28**	**14 653,34**	**1 923 771,94**	**1 712 423,21**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	**2 546 815,35**	**345 422,25**	**2 201 393,10**	**1 984 809,23**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut) *12 600,00* *13 593,00*

En Euro

BILAN PASSIF

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

PASSIF

	Valeurs au 30/09/18	Valeurs au 30/09/17
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 250 000,00)	250 000,00	250 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	25 000,00	25 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles	554 923,07	488 495,11
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**53 575,26**	**66 427,96**
SITUATION NETTE	883 498,33	829 923,07
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	**883 498,33**	**829 923,07**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) *Bis*		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	353 686,96	407 559,84
Emprunts et dettes financières diverses (3)	61 041,41	25 647,03
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	698 410,06	533 479,62
Dettes fiscales et sociales	182 071,59	164 418,51
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	22 684,75	23 311,17
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	**1 317 894,77**	**1 154 416,17**
Écarts de conversion passif (IV)		469,99
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**2 201 393,10**	**1 984 809,23**
(1) Dont à plus d'un an	*155 067,00*	*247 004,29*
(1) Dont à moins d'un an	*1 162 827,77*	*907 412,00*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

En Euro

COMPTE DE RÉSULTAT

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 au 30/09/18			Du 01/10/16 au 30/09/17
	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	4 517 995,69	270 423,41	4 788 419,10	4 465 404,03
Production vendue (biens et services)	130 741,26	3 259,91	134 001,17	129 645,23
Montant net du chiffre d'affaires	**4 648 736,95**	**273 683,32**	**4 922 420,27**	**4 595 049,26**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 776,01	5 346,82
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			20 313,09	18 020,95
Autres produits			6 358,06	743,01
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**4 951 867,43**	**4 619 160,04**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			2 665 971,68	2 345 931,08
Variation de stocks			-128 813,72	-2 554,34
Achats de matières premières et autres approvisionnements			42 473,56	25 897,37
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes			1 045 988,67	988 113,33
Impôts, taxes et versements assimilés			64 475,40	63 109,50
Salaires et traitements			825 484,76	779 910,80
Charges sociales			272 206,74	249 179,80
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			60 966,50	68 396,85
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			9 276,15	6 476,31
Dotations aux provisions				
Autres charges			13 972,51	5 466,51
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**4 872 002,25**	**4 529 927,21**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**79 865,18**	**89 232,83**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs *163,00*

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

En Euro

COMPTE DE RÉSULTAT

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	Du 01/10/16 Au 30/09/17
Produits financiers		
De participation (3)		
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges		169,12
Différences positives de change		12 665,83
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**12 834,95**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	13 801,99	14 935,04
Différences négatives de change		2 640,81
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**13 801,99**	**17 575,85**
RÉSULTAT FINANCIER	**-13 801,99**	**-4 740,90**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**66 063,19**	**84 491,93**
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	609,74	163,03
Sur opérations en capital		500,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	7 700,00	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**8 309,74**	**663,03**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	9 862,67	1 240,00
Sur opérations en capital		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**9 862,67**	**1 240,00**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-1 552,93**	**-576,97**
Participation des salariés aux résultats		
Impôt sur les bénéfices	10 935,00	17 487,00
TOTAL DES PRODUITS	**4 960 177,17**	**4 632 658,02**
TOTAL DES CHARGES	**4 906 601,91**	**4 566 230,06**
Bénéfice ou Perte	**53 575,26**	**66 427,96**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total est de 2 201 393,10 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 53 575,26 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/09/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Un changement de méthode lié à la réglementation est intervenu à l'ouverture de l'exercice.

Les gains ou pertes de change résultant des règlements des fournisseurs ne facturant pas en euros ou des règlements des clients facturés en devises étaient habituellement comptabilisés dans les rubriques "Gains ou pertes de change" du résultat financier.

Conformément au réglement ANC N°2015-05, ces gains ou pertes de change étant considérés comme liés à l'activité opérationnelle de la Société, sont désormais comptabilisés dans les rubriques "Autres charges" et "Autres produits", faisant parties intégrantes du résultat d'exploitation.

Il est précisé que ce changement est sans incidence significative sur les comptes annuels au 30/09/2018.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 10 ans
- Logiciels	1 à 3 ans
- Agencements divers	5 à 10 ans
- Matériel de transport	2 à 10 ans
- Matériel Bureau & Informatique	1 à 3 ans
- Mobilier	3 à 10 ans
- Matériel divers	4 ans
- Sites internet	3 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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.

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.

En Euro

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	40 680,50		3 921,48
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	54 931,23		7 129,00
CORPORELLES	Constructions	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels		98 560,84		2 750,00
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	90 062,04		
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport	139 417,14		29 900,00
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	36 507,51		22 410,35
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emballages récupérables & divers	2 478,94		
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	421 957,70		62 189,35
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations				
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		84 029,82		90,81
		TOTAL	84 029,82		90,81
		TOTAL GENERAL	546 668,02		66 201,64

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			44 601,98	
CORPORELLES	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui			62 060,23	
CORPORELLES	Constructions	Inst. gal. agen. amé. cons				
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				101 310,84	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			90 062,04	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport			169 317,14	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier		4 479,57	54 438,29	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emb. récupérables & divers			2 478,94	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL		4 479,57	479 667,48	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations					
FINANCIERES	Autres titres immobilisés					
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				84 120,63	
		TOTAL			84 120,63	
		TOTAL GENERAL		4 479,57	608 390,09	

En Euro

ETAT DES AMORTISSEMENTS

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	31 481,50	5 619,52		37 101,02
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	21 601,83	6 130,50		27 732,33
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		59 589,22	10 920,99		70 510,21
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	69 661,83	6 587,65		76 249,48
	Matériel de transport	57 128,65	24 997,95		82 126,60
	Mat. bureau et informatiq., mob.	32 485,73	6 564,17	4 479,57	34 570,33
	Emballages récupérables divers	2 333,22	145,72		2 478,94
	TOTAL	242 800,48	55 346,98	4 479,57	293 667,89
	TOTAL GENERAL	**274 281,98**	**60 966,50**	**4 479,57**	**330 768,91**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

TABLEAU DES PROVISIONS

	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	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	3 915,99	4 147,06	3 915,99	4 147,06
	Sur comptes clients	11 334,29	5 129,09	5 957,10	10 506,28
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**15 250,28**	**9 276,15**	**9 873,09**	**14 653,34**
	TOTAL GÉNÉRAL	**15 250,28**	**9 276,15**	**9 873,09**	**14 653,34**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		9 276,15	9 873,09	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	43 178,00			43 178,00
Immobilisations en cours				
TOTAL	**43 178,00**			**43 178,00**

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	43 853,22	10 637,29	54 490,51
Immobilisations en cours			
TOTAL	**43 853,22**	**10 637,29**	**54 490,51**

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	7 406,10			7 406,10	431,78			431,78
Immobilisations en cours								
TOTAL	**7 406,10**			**7 406,10**	**431,78**			**431,78**

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	84 120,63		84 120,63
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	12 599,79		12 599,79
	Autres créances clients	506 219,10	506 219,10	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	340,84	340,84	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques : Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée	10 322,77	10 322,77	
	Etat & autres coll. publiques : Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques : Divers			
	Groupe et associés (2)	54 614,00	54 614,00	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	3 842,39	3 842,39	
	Charges constatées d'avance	96 750,28	96 750,28	
	TOTAUX	**768 809,80**	**672 089,38**	**96 720,42**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	96 750,28
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**96 750,28**

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	
Disponibilités	
TOTAL	

CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	250,00	1 000,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	250,00	1 000,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	353 686,96	198 619,96	155 067,00	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	698 410,06	698 410,06		
Personnel & comptes rattachés	46 948,10	46 948,10		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	59 358,42	59 358,42		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	32 354,65	32 354,65		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	43 410,42	43 410,42		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	61 041,41	61 041,41		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	22 684,75	22 684,75		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	**1 317 894,77**	**1 162 827,77**	**155 067,00**	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 122 747,00
Emprunts remboursés en cours d'exer. 176 619,88
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	74,19
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 997,84
Dettes fiscales et sociales	107 544,42
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	7 278,30
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**174 894,75**

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2018, le CICE s'élève à 27 162 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 122 424,00 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.
Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	1,49 %
Départ volontaire à	65 ans
méthode rétrospective	
prorata temporis	

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	7 406,10					7 406,10
Contrats de locations financement						
Engagement en matière de retraite	122 424,00					122 424,00
TOTAL (1)	**129 830,10**					**129 830,10**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL	**129 830,10**			**129 830,10**

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

COMMISSAIRES AUX COMPTES

RUNFOLA Eric

Avenue de la Tramontane Z.I. ATHELIA IV - Bât. B

13600 LA CIOTAT

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	6 300	6 300
TOTAL	**6 300,00**	**6 300,00**

LES EFFECTIFS

	30/09/2018	30/09/2017
Personnel salarié :	**24,00**	**26,00**
Ingénieurs et cadres	3,00	3,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	21,00	23,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

En Euro

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	4 517 995,69	270 423,41	4 788 419,10
Produits des activités annexes	130 741,26	3 259,91	134 001,17
Chiffre d'affaires	**4 648 736,95**	**273 683,32**	**4 922 420,27**

En Euro

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
PENALITES ET AMENDES	427	
FRAIS SUR SINISTRE	9 436	
REGULARISATION SUR COMPTE DE TIERS		610
INDEMNITE D'ASSURANCE SUR SINISTRE		7 700
TOTAL	**9 863**	**8 310**

En Euro

TRANSFERTS DES CHARGES

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	10 440		
TOTAL	**10 440,00**		

En Euro

RÉSULTATS SUR 5 ANS

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17	Exercice 10/15 au 09/16	Exercice N-3	Exercice N-4
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)		1 000	1 000	1 000	1 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	4 922 420	4 595 049	4 610 176	4 289 208	424 516
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	124 880	152 267	134 723	152 621	105 723
Impôts sur les bénéfices	10 935	17 487	21 266	29 888	15 017
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	53 575	66 428	87 427	72 446	65 973
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	60 370	68 352	26 030	50 288	24 732
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)		152,27	134,72	152,62	105,72
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions		134,78	113,46	122,73	90,71
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)		66,43	87,43	72,45	65,97
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	23	23	23	22	20
Montant de la masse salariale de l'exercice	825 485	779 911	811 126	664 561	683 406
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	272 207	249 180	270 123	222 349	250 006

Eric RUNFOLA

Expert comptable inscrit à l'ordre régional de Marseille Provence Alpes Provence Côte d'Azur Corse
Commissaire aux comptes inscrit à la compagnie régionale d'Aix en Provence ◆

SAS BERENGIER

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR
LES COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2018

Aux associés de la société BERENGIER,

1. Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société BERENGIER relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
Je certifie 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.

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.
Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 01 octobre 2017 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Immeuble Le Forum Avenue de la Tramontane
Zone Athélia IV Bât B 1er Etage 13600 LA CIOTAT

SIRET 441 606 134 00043

Tél.04-42-04-01-78 Fax 04-42-83-02-49

2. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification des appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

3. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.
Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.
En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.
Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.
Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé dans l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, ma 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 un 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 évènements 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 évènements ou circonstances 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 évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à La CIOTAT,
Le 27 Février 2019

Le Commissaire aux comptes
Eric RUNFOLA

Immeuble Le Forum Avenue de la Tramontane
Zone Athélia IV Bât B 1er Etage 13600 LA CIOTAT

SIRET 441 606 134 00043

Tél.04-42-04-01-78 Fax 04-42-83-02-49

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

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 - SD 2016

Désignation de l'entreprise : BERENGIER SAS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12

Adresse de l'entreprise : 4 Av. Pierre et Marie Curie 13340 ROGNAC — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 3 0 1 0 7 6 6 0 0 0 0 1 0 7 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/09/2018

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	10 314	AG	5 294	5 019
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	34 288	AK	31 807	2 482
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	62 060	AQ	27 732	34 328
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	101 311	AS	70 510	30 801
	Autres immobilisations corporelles	AT	316 296	AU	195 425	120 871
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	84 121	BI		84 121
	TOTAL (II)	BJ	608 390	BK	330 769	277 621
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	1 006 092	BU	4 147	1 001 945
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	518 819	BY	10 506	508 313
	Autres créances (3)	BZ	69 120	CA		69 120
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	247 644	CG		247 644
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	96 750	CI		96 750
	TOTAL (III)	CJ	1 938 425	CK	14 653	1 923 772
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	2 546 815	1A	345 422	2 201 393

envois :	(1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR 12 600
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :			Créances :	

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

N° 10938*20

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

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 - SD 2018

Désignation de l'entreprise : BERENGIER SAS — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 250 000)	DA	250 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	25 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	554 923
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	53 575
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	883 498
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	353 687
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	61 041
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	698 410
	Dettes fiscales et sociales	DY	182 072
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	22 685
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 317 895
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 201 393

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 162 828
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts). (3)

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : BERENGIER SAS — Néant ☐ *

			Exercice N				
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	4 517 996	FB	270 423	FC	4 788 419
	Production vendue biens *	FD		FE		FF	
	Production vendue services *	FG	130 741	FH	3 260	FI	134 001
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 648 737	FK	273 683	FL	4 922 420
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	2 776
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	20 313
	Autres Produits (1) (11)					FQ	6 358
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	4 951 867
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	2 665 972
	Variation de stock (marchandises) *					FT	-128 814
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	42 474
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 045 989
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	64 475
	Salaires et traitements *					FY	825 485
	Charges sociales (10)					FZ	272 207
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	60 967
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	9 276
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	13 973
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	4 872 002
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	79 865
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	13 802
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	13 802
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	-13 802
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	66 063

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

N° 10947*20

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

4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Désignation de l'entreprise BERENGIER SAS — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	610
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	7 700
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	8 310
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	9 863
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	9 863
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	-1 553
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ	
	Impôts sur les bénéfices * (X)	HK	10 935
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	4 960 177
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	4 906 602
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	HN	53 575
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	10 610
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	10 440
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9	

RENVOIS

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITES ET AMENDES	427	-
FRAIS SUR SINISTRE	9 436	
INDEMNITE D'ASSURANCE SUR SINISTRE		7 700
REGULARISATION SUR COMPTE DE TIERS		610

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total est de 2 201 393,10 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 53 575,26 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/09/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Un changement de méthode lié à la réglementation est intervenu à l'ouverture de l'exercice.

Les gains ou pertes de change résultant des règlements des fournisseurs ne facturant pas en euros ou des règlements des clients facturés en devises étaient habituellement comptabilisés dans les rubriques "Gains ou pertes de change" du résultat financier.

Conformément au réglement ANC N°2015-05, ces gains ou pertes de change étant considérés comme liés à l'activité opérationnelle de la Société, sont désormais comptabilisés dans les rubriques "Autres charges" et "Autres produits", faisant parties intégrantes du résultat d'exploitation.

Il est précisé que ce changement est sans incidence significative sur les comptes annuels au 30/09/2018.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 10 ans
- Logiciels	1 à 3 ans
- Agencements divers	5 à 10 ans
- Matériel de transport	2 à 10 ans
- Matériel Bureau & Informatique	1 à 3 ans
- Mobilier	3 à 10 ans
- Matériel divers	4 ans
- Sites internet	3 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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.

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.

En Euro

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	40 680,50		3 921,48
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	54 931,23		7 129,00
CORPORELLES	Constructions	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels		98 560,84		2 750,00
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	90 062,04		
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport	139 417,14		29 900,00
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	36 507,51		22 410,35
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emballages récupérables & divers	2 478,94		
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	421 957,70		62 189,35
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations				
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		84 029,82		90,81
		TOTAL	84 029,82		90,81
		TOTAL GENERAL	546 668,02		66 201,64

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			44 601,98	
CORPORELLES	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui			62 060,23	
CORPORELLES	Constructions	Inst. gal. agen. amé. cons				
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				101 310,84	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			90 062,04	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport			169 317,14	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier		4 479,57	54 438,29	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emb. récupérables & divers			2 478,94	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL		4 479,57	479 667,48	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations					
FINANCIERES	Autres titres immobilisés					
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				84 120,63	
		TOTAL			84 120,63	
		TOTAL GENERAL		4 479,57	608 390,09	

En Euro

ETAT DES AMORTISSEMENTS

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	31 481,50	5 619,52		37 101,02
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	21 601,83	6 130,50		27 732,33
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		59 589,22	10 920,99		70 510,21
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	69 661,83	6 587,65		76 249,48
	Matériel de transport	57 128,65	24 997,95		82 126,60
	Mat. bureau et informatiq., mob.	32 485,73	6 564,17	4 479,57	34 570,33
	Emballages récupérables divers	2 333,22	145,72		2 478,94
	TOTAL	242 800,48	55 346,98	4 479,57	293 667,89
	TOTAL GENERAL	**274 281,98**	**60 966,50**	**4 479,57**	**330 768,91**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

En Euro

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

TABLEAU DES PROVISIONS

	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	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	3 915,99	4 147,06	3 915,99	4 147,06
	Sur comptes clients	11 334,29	5 129,09	5 957,10	10 506,28
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**15 250,28**	**9 276,15**	**9 873,09**	**14 653,34**
	TOTAL GÉNÉRAL	**15 250,28**	**9 276,15**	**9 873,09**	**14 653,34**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		9 276,15	9 873,09	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

CRÉDIT-BAIL

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	43 178,00			43 178,00
Immobilisations en cours				
TOTAL	**43 178,00**			**43 178,00**

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	43 853,22	10 637,29	54 490,51
Immobilisations en cours			
TOTAL	**43 853,22**	**10 637,29**	**54 490,51**

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	7 406,10			7 406,10	431,78			431,78
Immobilisations en cours								
TOTAL	**7 406,10**			**7 406,10**	**431,78**			**431,78**

ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	84 120,63		84 120,63
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	12 599,79		12 599,79
	Autres créances clients	506 219,10	506 219,10	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	340,84	340,84	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques : Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée	10 322,77	10 322,77	
	Etat & autres coll. publiques : Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques : Divers			
	Groupe et associés (2)	54 614,00	54 614,00	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	3 842,39	3 842,39	
	Charges constatées d'avance	96 750,28	96 750,28	
	TOTAUX	**768 809,80**	**672 089,38**	**96 720,42**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	96 750,28
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**96 750,28**

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	
Disponibilités	
TOTAL	

CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	250,00	1 000,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	250,00	1 000,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	353 686,96	198 619,96	155 067,00	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		698 410,06	698 410,06		
Personnel & comptes rattachés		46 948,10	46 948,10		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		59 358,42	59 358,42		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	32 354,65	32 354,65		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	43 410,42	43 410,42		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		61 041,41	61 041,41		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		22 684,75	22 684,75		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**1 317 894,77**	**1 162 827,77**	**155 067,00**	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 122 747,00
Emprunts remboursés en cours d'exer. 176 619,88
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	74,19
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 997,84
Dettes fiscales et sociales	107 544,42
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	7 278,30
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**174 894,75**

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2018, le CICE s'élève à 27 162 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 122 424,00 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.
Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	1,49 %
Départ volontaire à	65 ans
méthode rétrospective	
prorata temporis	

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et aranties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	7 406,10					7 406,10
Contrats de locations financement						
Engagement en matière de retraite	122 424,00					122 424,00
TOTAL (1)	**129 830,10**					**129 830,10**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL	**129 830,10**			**129 830,10**

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

COMMISSAIRES AUX COMPTES

RUNFOLA Eric

Avenue de la Tramontane Z.I. ATHELIA IV - Bât. B

13600 LA CIOTAT

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	6 300	6 300
TOTAL	**6 300,00**	**6 300,00**

LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

	30/09/2018	30/09/2017
Personnel salarié :	**24,00**	**26,00**
Ingénieurs et cadres	3,00	3,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	21,00	23,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	4 517 995,69	270 423,41	4 788 419,10
Produits des activités annexes	130 741,26	3 259,91	134 001,17
Chiffre d'affaires	**4 648 736,95**	**273 683,32**	**4 922 420,27**

En Euro

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
PENALITES ET AMENDES	427	
FRAIS SUR SINISTRE	9 436	
REGULARISATION SUR COMPTE DE TIERS		610
INDEMNITE D'ASSURANCE SUR SINISTRE		7 700
TOTAL	**9 863**	**8 310**

En Euro

TRANSFERTS DES CHARGES

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	10 440		
TOTAL	**10 440,00**		

En Euro

RÉSULTATS SUR 5 ANS

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17	Exercice 10/15 au 09/16	Exercice N-3	Exercice N-4
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)		1 000	1 000	1 000	1 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	4 922 420	4 595 049	4 610 176	4 289 208	424 516
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, ations et reprises sur amortissements, dépréciations, visions	124 880	152 267	134 723	152 621	105 723
Impôts sur les bénéfices	10 935	17 487	21 266	29 888	15 017
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	53 575	66 428	87 427	72 446	65 973
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	60 370	68 352	26 030	50 288	24 732
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)		152,27	134,72	152,62	105,72
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions		134,78	113,46	122,73	90,71
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, isions = (C) / (A)		66,43	87,43	72,45	65,97
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	23	23	23	22	20
Montant de la masse salariale de l'exercice	825 485	779 911	811 126	664 561	683 406
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	272 207	249 180	270 123	222 349	250 006

TRIBUNAL DE COMMERCE
GREFFE
21 MARS 2019
SALON-DE-PROVENCE

BERENGIER
Société par actions simplifiée
Au capital de 250 000 €
Siège social : 4 Av. Pierre et Marie Curie Zone Industrielle Nord
ROGNAC (13340)

301 076 600 R.C.S. SALON DE PROVENCE

EXERCICE CLOS LE 30/09/2018

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
MIXTE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE EN DATE DU 14 MARS 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 53 575.26 euros, comme suit :
Au compte « réserves statutaires », pour 53 575.26 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

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

Le Président
Société SPASIBA

Certifié conforme