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 15/04/2021 sous le numéro de dépôt 1912

SAFIGEC
Expertise comptable, audit & conseil

BERENGIER SAS

4 Av. Pierre et Marie Curie

13340 ROGNAC

Exercice clos le : 30 septembre 2020

APE : 4624Z SIRET : 30107660000107

Certifié conforme

COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ACTIF	Valeurs au 30/09/20			Valeurs au 30/09/19
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	10 313,88	9 843,07	470,81	1 581,45
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	40 137,85	34 582,34	5 555,51	2 450,13
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	92 083,24	42 120,44	49 962,80	27 670,99
Installations tech., matériel et outillages industriels	101 310,84	88 743,77	12 567,07	19 719,16
Autres immobilisations corporelles	321 768,29	217 096,19	104 672,10	103 597,25
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	61 683,92		61 683,92	84 422,52
TOTAL (I)	**627 298,02**	**392 385,81**	**234 912,21**	**239 441,50**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 208 261,78	103 017,29	1 105 244,49	929 806,61
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	499 741,79	13 747,86	485 993,93	507 903,78
Autres créances (3)	29 392,29		29 392,29	112 635,99
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	686 299,26		686 299,26	489 473,16
Charges constatées d'avance (3)	70 323,90		70 323,90	96 472,06
TOTAL (II)	**2 494 019,02**	**116 765,15**	**2 377 253,87**	**2 136 291,60**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				1 090,50
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	**3 121 317,04**	**509 150,96**	**2 612 166,08**	**2 376 823,60**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut) *16 492,00* *13 747,00*

En Euro

BILAN PASSIF

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PASSIF	Valeurs au 30/09/20	Valeurs au 30/09/19
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	665 619,07	608 498,33
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**263 509,45**	**57 120,74**
SITUATION NETTE	1 204 128,52	940 619,07
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	**1 204 128,52**	**940 619,07**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) *Bis*		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		1 090,50
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		**1 090,50**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	534 942,48	276 057,91
Emprunts et dettes financières diverses (3)	82 167,98	61 015,27
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	616 566,91	842 270,79
Dettes fiscales et sociales	150 406,06	163 579,33
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	21 306,34	91 031,82
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	**1 405 389,77**	**1 433 955,12**
Écarts de conversion passif (IV)	2 647,79	1 158,91
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**2 612 166,08**	**2 376 823,60**
(1) Dont à plus d'un an	*166 823,89*	*144 037,38*
(1) Dont à moins d'un an	*1 238 565,88*	*1 289 918,00*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

En Euro

COMPTE DE RÉSULTAT

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Du 01/10/19 au 30/09/20			Du 01/10/18 au 30/09/19
	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	4 583 407,18	225 798,24	4 809 205,42	4 813 816,43
Production vendue (biens et services)	187 589,37	4 057,71	191 647,08	188 593,94
Montant net du chiffre d'affaires	**4 770 996,55**	**229 855,95**	**5 000 852,50**	**5 002 410,37**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			6 000,00	238,89
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			20 488,60	21 482,67
Autres produits			12 531,07	21 004,10
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**5 039 872,17**	**5 045 136,03**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			2 560 877,11	2 419 130,62
Variation de stocks			-270 342,67	68 172,95
Achats de matières premières et autres approvisionnements			69 177,92	25 071,66
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes			1 061 827,52	1 126 119,76
Impôts, taxes et versements assimilés			71 051,79	65 480,67
Salaires et traitements			772 284,78	862 252,61
Charges sociales			246 210,90	288 288,73
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			56 589,22	67 222,73
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			106 108,69	15 374,10
Dotations aux provisions				1 090,50
Autres charges			3 371,92	12 803,99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**4 677 157,18**	**4 951 008,32**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**362 714,99**	**94 127,71**
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
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	Du 01/10/18 Au 30/09/19
Produits financiers		
De participation (3)		
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 217,70	
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**4 217,70**	
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	7 112,84	12 810,43
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**7 112,84**	**12 810,43**
RÉSULTAT FINANCIER	**-2 895,14**	**-12 810,43**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**359 819,85**	**81 317,28**
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	15 000,00	1 416,67
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**15 000,00**	**1 416,67**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	225,00	470,00
Sur opérations en capital	8 970,40	4 113,21
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**9 195,40**	**4 583,21**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**5 804,60**	**-3 166,54**
Participation des salariés aux résultats		
Impôt sur les bénéfices	102 115,00	21 030,00
TOTAL DES PRODUITS	**5 059 089,87**	**5 046 552,70**
TOTAL DES CHARGES	**4 795 580,42**	**4 989 431,96**
Bénéfice ou Perte	**263 509,45**	**57 120,74**

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

ANNEXE COMPTABLE

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 30/09/2020 dont le total est de 2 612 166,08 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 263 509,45 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

IMPACT CRISE SANITAIRE COVID-19

Les différents décrets arrêtés par le Gouvernement depuis le 12 mars 2020 portant diverses mesures relatives à la lutte contre la propagation du virus covid-19 (fermeture des lieux de rassemblement, mesures de confinement…) n'ont pas, à la date d'arrêté des comptes, d'impact financier significatif sur l'activité 2020.

En effet, notre activité et notre organisation nous permettent de maintenir un niveau d'activité comparable à 2019.

La Gouvernance de la société suit l'évolution de la situation et reste attentive pour prendre toutes les mesures adéquates.

A la date d'arrêté des comptes, la gouvernance n'a pas connaissance d'incertitude significative remettant en cause le principe de continuité d'exploitation, compte tenu du plan de continuité d'activité mis en place en utilisant des mesures comme l'obtention d'un Prêt Garanti par l'Etat, le recours à l'activité partielle.

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 30/09/2020 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 et N° 2017-01 du 5 mai 2017, 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.

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	1 à 10 ans
- Matériel Bureau & Informatique	1 à 5 ans
- Mobilier	3 à 10 ans
- Matériel divers	4 ans
- Sites internet / Noms domaine	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 01/10/2019 au 30/09/2020

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	45 516,53		4 935,20
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	62 060,23		30 023,01
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		101 310,84		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	90 062,04		33 526,83
		Matériel de transport	185 876,34		248,59
		Matériel de bureau & mobilier informatique	54 321,87		15 035,31
		Emballages récupérables & divers	1 421,30		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	495 052,62		78 833,74
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		84 422,52		2 261,40
		TOTAL	84 422,52		2 261,40
		TOTAL GENERAL	624 991,67		86 030,34

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			50 451,73	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			92 083,24	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				101 310,84	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			123 588,87	
		Matériel de transport		53 824,50	132 300,43	
		Mat. bureau, inform., mobilier		4 899,46	64 457,72	
		Emb. récupérables & divers			1 421,30	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		58 723,96	515 162,40	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			25 000,00	61 683,92	
		TOTAL		25 000,00	61 683,92	
		TOTAL GENERAL		83 723,96	627 298,05	

En Euro

ETAT DES AMORTISSEMENTS

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	41 484,95	2 940,46		44 425,41
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	34 389,24	7 731,20		42 120,44
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		81 591,68	7 152,09		88 743,77
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	82 326,08	7 870,99		90 197,07
	Matériel de transport	104 717,99	21 595,18	45 212,58	81 100,59
	Mat. bureau et informatiq., mob.	39 618,91	9 299,30	4 540,98	44 377,23
	Emballages récupérables divers	1 421,30			1 421,30
	TOTAL	344 065,20	53 648,76	49 753,56	347 960,40
	TOTAL GENERAL	**385 550,15**	**56 589,22**	**49 753,56**	**392 385,81**

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 01/10/2019 au 30/09/2020

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	1 090,50		1 090,50	
	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	**1 090,50**		**1 090,50**	
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	8 112,50	103 017,29	8 112,50	103 017,29
	Sur comptes clients	11 460,96	3 091,41	804,50	13 747,87
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**19 573,46**	**106 108,70**	**8 917,00**	**116 765,16**
	TOTAL GÉNÉRAL	**20 663,96**	**106 108,70**	**10 007,50**	**116 765,16**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		106 109,00	10 008,00	
	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	103 600,00			103 600,00
Immobilisations en cours				
TOTAL	**103 600,00**			**103 600,00**

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles		8 403,11	8 403,11
Immobilisations en cours			
TOTAL		**8 403,11**	**8 403,11**

	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.	15 813,48	40 851,00		56 664,48		41 440,00		41 440,00
Immobilisations en cours								
TOTAL	**15 813,48**	**40 851,00**		**56 664,48**		**41 440,00**		**41 440,00**

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		61 683,92		61 683,92
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		16 491,92		16 491,92
	Autres créances clients		483 249,87	483 249,87	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		1 130,68	1 130,68	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	15 747,97	15 747,97	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	1 050,00	1 050,00	
		Divers			
	Groupe et associés (2)		773,00	773,00	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		10 690,64	10 690,64	
	Charges constatées d'avance		70 323,90	70 323,90	
	TOTAUX		**661 141,90**	**582 966,06**	**78 175,84**

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	70 323,90
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**70 323,90**

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	8 564,57
Autres créances	1 050,00
Disponibilités	
TOTAL	**9 614,57**

CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	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

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	534 942,48	368 118,59	166 823,89	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		616 566,91	616 566,91		
Personnel & comptes rattachés		46 734,22	46 734,22		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		55 145,32	55 145,32		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	28 253,77	28 253,77		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	20 272,75	20 272,75		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		82 167,98	82 167,98		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		21 306,34	21 306,34		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAUX	**1 405 389,77**	**1 238 565,88**	**166 823,89**	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 356 060,00
Emprunts remboursés en cours d'exer. 96 138,86
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

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	609,69
Emprunts et dettes financières divers	461,98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 557,26
Dettes fiscales et sociales	80 053,90
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 589,77
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**139 272,60**

ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 128 215,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0,75 %
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	56 664,97					56 664,97
Contrats de locations financement						
Engagement en matière de retraite	128 215,00					128 215,00
Nantissement sur véhicule de tourisme SG	3 593,77					3 593,77
TOTAL (1)	**188 473,74**					**188 473,74**

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	**188 473,74**					**188 473,74**

ENGAGEMENTS REÇUS

Dans le contexte de la crise sanitaire liée à l'épidémie de COVID-19, la société a souscrit à un Prêt avec Garantie de l'Etat de 250 K€.

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Eric RUNFOLA

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

	30/09/2020	30/09/2019
Personnel salarié :	**25,00**	**23,00**
Ingénieurs et cadres	3,00	3,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	22,00	20,00
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	4 583 407,18	225 798,24	4 809 205,42
Produits des activités annexes	187 586,37	4 060,71	191 647,08
Chiffre d'affaires	**4 770 993,55**	**229 858,95**	**5 000 852,50**

En Euro

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2019 au 30/09/2020

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
PENALITES ET AMENDES	225	
VALEUR COMPTABLE IMMO. CORP. CEDEES	8 970	
CESSION IMMOBILISATION		15 000
TOTAL	**9 195**	**15 000**

TRANSFERTS DES CHARGES

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2019 au 30/09/2020

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	10 481		
TOTAL	**10 481,10**		

En Euro

RÉSULTATS SUR 5 ANS

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2019 au 30/09/2020

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17	Exercice 10/15 au 09/16
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	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	5 000 853	5 002 410	4 922 420	4 595 049	4 610 176
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	518 315	151 384	124 880	152 267	134 723
Impôts sur les bénéfices	102 115	21 030	10 935	17 487	21 266
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	263 509	57 121	53 575	66 428	87 427
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	152 690	73 233	60 370	68 352	26 030
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	518,31	151,38	124,88	152,27	134,72
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	416,20	130,35	113,94	134,78	113,46
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	263,51	57,12	53,58	66,43	87,43
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	24	24	23	23	23
Montant de la masse salariale de l'exercice	772 285	862 253	825 485	779 911	811 126
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	246 211	288 289	272 207	249 180	270 123

BERENGIER SAS
Société par actions simplifiée
au capital de 250000 Euros
Siège social : 4 Av. Pierre et Marie Curie
13340 ROGNAC

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

EXERCICE CLOS LE 30/09/2020

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE du 18 MARS 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 263 509,45 euros, comme suit :

Au compte « réserves statutaires » pour	163 509,45 euros
A titre de dividendes pour	100 000,00 euros

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour et jusqu'au 30 juin 2021.

L'Assemblée Générale prend acte que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que

le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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.

Certifié conforme



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 2020

Aux actionnaires 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 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président sur la base des éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

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

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 2019 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.

2. Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification 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. Vérifications spécifiques

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

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.

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

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

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

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 02 mars 2021

Eric RUNFOLA

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

cerfa N°15949*02
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 - SD 2020

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, 30/09/2020

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	10 314	AG	9 843	471
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	40 138	AK	34 582	5 556
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	92 083	AQ	42 120	49 963
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	101 311	AS	88 744	12 567
	Autres immobilisations corporelles	AT	321 768	AU	217 096	104 672
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISE * — 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	61 684	BI		61 684
	TOTAL (II)	BJ	627 298	BK	392 386	234 912
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	1 208 262	BU	103 017	1 105 244
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	499 742	BY	13 748	485 994
	Autres créances (3)	BZ	29 392	CA		29 392
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	686 299	CG		686 299
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	70 324	CI		70 324
	TOTAL (III)	CJ	2 494 019	CK	116 765	2 377 254
	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	3 121 317	1A	509 151	2 612 166

Renvois :	(1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR 16 492
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :			Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2020) ISA Conseil

cerfa

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

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

DGFiP N° 2051 - SD 2020

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	665 619
	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	263 509
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	1 204 129
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 obligatoires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligatoires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	534 942
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	82 168
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	616 567
	Dettes fiscales et sociales		DY	150 406
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	21 306
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	1 405 390
	Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)**		ED	2 648
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	2 612 166

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	1 238 566
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

cerfa

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

DGFiP N° 2052 - SD 2020

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	4 583 407	FB	225 798	FC 4 809 205
	Production vendue biens *	FD		FE		FF
	Production vendue services *	FG	187 589	FH	4 058	FI 191 647
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 770 997	FK	229 856	FL 5 000 853
	Production stockée *					FM
	Production immobilisée *					FN
	Subventions d'exploitation					FO 6 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP 20 489
	Autres Produits (1) (11)					FQ 12 531
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR 5 039 872
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS 2 560 877
	Variation de stock (marchandises) *					FT -270 343
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU 69 178
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW 1 061 828
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 71 052
	Salaires et traitements *					FY 772 285
	Charges sociales (10)					FZ 246 211
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA 56 589
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC 106 109
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD
	Autres charges (12)					GE 3 372
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF 4 677 157
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG 362 715
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 4 218
	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 4 218
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 7 113
	Différences négatives de change					GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT
	Total des charges financières (VI)					GU 7 113
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV -2 895
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW 359 820

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2020) ISACOMPTA

cerfa

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

DGFiP N° 2053 - SD 2020

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	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	15 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	15 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	225
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	8 970
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	9 195
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	5 805
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	102 115
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 059 090
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 795 580
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	263 509

RENVOIS

(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	15 271
	- 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'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD	
(9)	Dont transfert de charges	A1	10 481
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	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		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

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

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITES ET AMENDES	225	
VALEURS COMPTABLES IMMO. CEDEES	8 970	
PRODUITS S/ CESSION D'IMMO.		15 000

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2020) ISACOMPTA

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 30/09/2020 dont le total est de 2 612 166,08 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 263 509,45 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

IMPACT CRISE SANITAIRE COVID-19

Les différents décrets arrêtés par le Gouvernement depuis le 12 mars 2020 portant diverses mesures relatives à la lutte contre la propagation du virus covid-19 (fermeture des lieux de rassemblement, mesures de confinement...) n'ont pas, à la date d'arrêté des comptes, d'impact financier significatif sur l'activité 2020.

En effet, notre activité et notre organisation nous permettent de maintenir un niveau d'activité comparable à 2019.

La Gouvernance de la société suit l'évolution de la situation et reste attentive pour prendre toutes les mesures adéquates.

A la date d'arrêté des comptes, la gouvernance n'a pas connaissance d'incertitude significative remettant en cause le principe de continuité d'exploitation, compte tenu du plan de continuité d'activité mis en place en utilisant des mesures comme l'obtention d'un Prêt Garanti par l'Etat, le recours à l'activité partielle.

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 30/09/2020 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 et N° 2017-01 du 5 mai 2017, 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.

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	1 à 10 ans
- Matériel Bureau & Informatique	1 à 5 ans
- Mobilier	3 à 10 ans
- Matériel divers	4 ans
- Sites internet / Noms domaine	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.

Euro

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	45 516,53		4 935,20
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	62 060,23		30 023,01
CORPORELLES	Constructions	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels		101 310,84		
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	90 062,04		33 526,83
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport	185 876,34		248,59
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	54 321,87		15 035,31
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emballages récupérables & divers	1 421,30		
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	495 052,62		78 833,74
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations				
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		84 422,52		2 261,40
		TOTAL	84 422,52		2 261,40
		TOTAL GENERAL	624 991,67		86 030,34

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			50 451,73	
CORPORELLES	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui			92 083,24	
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			123 588,87	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport		53 824,50	132 300,43	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier		4 899,46	64 457,72	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emb. récupérables & divers			1 421,30	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL		58 723,96	515 162,40	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations					
FINANCIERES	Autres titres immobilisés					
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières			25 000,00	61 683,92	
		TOTAL		25 000,00	61 683,92	
		TOTAL GENERAL		83 723,96	627 298,05	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	41 484,95	2 940,46		44 425,41
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	34 389,24	7 731,20		42 120,44
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		81 591,68	7 152,09		88 743,77
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	82 326,08	7 870,99		90 197,07
	Matériel de transport	104 717,99	21 595,18	45 212,58	81 100,59
	Mat. bureau et informatiq., mob.	39 618,91	9 299,30	4 540,98	44 377,23
	Emballages récupérables divers	1 421,30			1 421,30
	TOTAL	344 065,20	53 648,76	49 753,56	347 960,40
	TOTAL GENERAL	385 550,15	56 589,22	49 753,56	392 385,81

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

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	1 090,50		1 090,50	
	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	**1 090,50**		**1 090,50**	
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	8 112,50	103 017,29	8 112,50	103 017,29
	Sur comptes clients	11 460,96	3 091,41	804,50	13 747,87
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**19 573,46**	**106 108,70**	**8 917,00**	**116 765,16**
	TOTAL GÉNÉRAL	**20 663,96**	**106 108,70**	**10 007,50**	**116 765,16**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		106 109,00	10 008,00	
	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 Antérieurs	AMORTISSEMENTS Dotations exercice	Valeur résiduelle
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	103 600,00			103 600,00
Immobilisations en cours				
TOTAL	**103 600,00**			**103 600,00**

	REDEVANCES PAYÉES Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles		8 403,11	8 403,11
Immobilisations en cours			
TOTAL		**8 403,11**	**8 403,11**

	VALEUR RESTANT À PAYER à 1an au plus	VALEUR RESTANT À PAYER à + 1an et 5 ans au plus	VALEUR RESTANT À PAYER à + 5 ans	VALEUR RESTANT À PAYER Total	VALEUR RÉSIDUELLE à 1an au plus	VALEUR RÉSIDUELLE à + 1an et 5 ans au plus	VALEUR RÉSIDUELLE à + 5 ans	VALEUR RÉSIDUELLE Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	15 813,48	40 851,00		56 664,48	41 440,00			41 440,00
Immobilisations en cours								
TOTAL	**15 813,48**	**40 851,00**		**56 664,48**	**41 440,00**			**41 440,00**

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	61 683,92		61 683,92
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	16 491,92		16 491,92
	Autres créances clients	483 249,87	483 249,87	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 130,68	1 130,68	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques — Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	15 747,97	15 747,97	
	Etat & autres coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés	1 050,00	1 050,00	
	Etat & autres coll. publiques — Divers			
	Groupe et associés (2)	773,00	773,00	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	10 690,64	10 690,64	
	Charges constatées d'avance	70 323,90	70 323,90	
	TOTAUX	**661 141,90**	**582 966,06**	**78 175,84**

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)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	70 323,90
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	70 323,90

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	8 564,57
Autres créances	1 050,00
Disponibilités	
TOTAL	9 614,57

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	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

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	534 942,48	368 118,59	166 823,89	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		616 566,91	616 566,91		
Personnel & comptes rattachés		46 734,22	46 734,22		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		55 145,32	55 145,32		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	28 253,77	28 253,77		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	20 272,75	20 272,75		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		82 167,98	82 167,98		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		21 306,34	21 306,34		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**1 405 389,77**	**1 238 565,88**	**166 823,89**	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 356 060,00
Emprunts remboursés en cours d'exer. 96 138,86
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

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	609,69
Emprunts et dettes financières divers	461,98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 557,26
Dettes fiscales et sociales	80 053,90
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 589,77
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**139 272,60**

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 128 215,00 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.
Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0,75 %
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	56 664,97					56 664,97
Contrats de locations financement						
Engagement en matière de retraite	128 215,00					128 215,00
Nantissement sur véhicule de tourisme SG	3 593,77					3 593,77
TOTAL (1)	**188 473,74**					**188 473,74**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL	**188 473,74**			**188 473,74**

ENGAGEMENTS REÇUS

Dans le contexte de la crise sanitaire liée à l'épidémie de COVID-19, la société a souscrit à un Prêt avec Garantie de l'Etat de 250 K€.

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Eric RUNFOLA

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

	30/09/2020	30/09/2019
Personnel salarié :	**25,00**	**23,00**
Ingénieurs et cadres	3,00	3,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	22,00	20,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	4 583 407,18	225 798,24	4 809 205,42
Produits des activités annexes	187 586,37	4 060,71	191 647,08
Chiffre d'affaires	**4 770 993,55**	**229 858,95**	**5 000 852,50**

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2019 au 30/09/2020

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
PENALITES ET AMENDES	225	
VALEUR COMPTABLE IMMO. CORP. CEDEES	8 970	
CESSION IMMOBILISATION		15 000
TOTAL	9 195	15 000

TRANSFERTS DES CHARGES

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2019 au 30/09/2020

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	10 481		
TOTAL	**10 481,10**		

RÉSULTATS SUR 5 ANS

079021 - BERENGIER SAS
Du 01/10/2019 au 30/09/2020

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17	Exercice 10/15 au 09/16
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	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	5 000 853	5 002 410	4 922 420	4 595 049	4 610 176
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	518 315	151 384	124 880	152 267	134 723
Impôts sur les bénéfices	102 115	21 030	10 935	17 487	21 266
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	263 509	57 121	53 575	66 428	87 427
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	152 690	73 233	60 370	68 352	26 030
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	518,31	151,38	124,88	152,27	134,72
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	416,20	130,35	113,94	134,78	113,46
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	263,51	57,12	53,58	66,43	87,43
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	24	24	23	23	23
Montant de la masse salariale de l'exercice	772 285	862 253	825 485	779 911	811 126
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	246 211	288 289	272 207	249 180	270 123