

RCS : AGEN Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00067 Numéro SIREN : 422 488 544 Nom ou dénomination : "LMH SPORTS"
--

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2021 sous le numéro de dépôt 6255

LMH SPORTS
Société par actions simplifiée au capital de 40.000 Euros
Siège social : 4, avenue de Lacapelette – 47550 Boé
RCS Agen n° 422 488 544

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 janvier 2021, s'élevant à la somme de 200.858 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes, la somme de : 150.000 euros
- le reliquat au poste « autres réserves » : 50.858 euros

L'associé unique prend acte que :

- le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du de ce jour ;
- pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu ; dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts.

Rappel des dividendes distribués :

L'associé unique acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 janvier 2018	/	/	/	/
31 janvier 2019	/	/	/	/
31 janvier 2020	238.000 euros	/	/	/

- ADOPTION -

Cette décision a été adoptée par l'associé unique le 30 juillet 2021


CERTIFIÉ CONFORME

Désignation de l'entreprise : Société LMH SPORTS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 4 AV DE LACAPELETTE		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 4 2 2 4 8 8 5 4 4 0 0 0 2 0		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 31 01 2021	
		N-1 31 01 2020	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	
		Stocks :	
		Créances :	

Désignation de l'entreprise : Société LMH SPORTS

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :40.000.....)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	73 109	72 307
	Report à nouveau	DH		(190 942)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	200 858	429 745
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	317 967	355 109
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	13 773	14 100
	TOTAL (III)	DR	13 773	14 100
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	580 563	697 504
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	228 228	559 432
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	109	450
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	995 060	575 770
	Dettes fiscales et sociales	DY	253 638	203 739
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	16 735	13 605
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	2 074 333	2 050 500
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 406 074	2 419 709
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	1 656 023	1 360 408
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	16 121	5 098

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

Désignation de l'entreprise :		Société LMH SPORTS						Néant	*
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	5 637 253	FB		FC	5 637 253		6 397 645
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF		(9 785)
			FG	6 556	FH		FI	6 556	0
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 643 809	FK		FL	5 643 809		6 387 860
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	24 454		3 406
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	197 655		188 358
	Autres produits (1) (11)					FQ	3 788		4 517
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	5 869 705	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	3 541 873		3 698 575
	Variation de stock (marchandises)*					FT	33 712		325 196
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	(9 521)		(22 043)
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	933 631		1 057 658
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	54 449		45 431
	Salaires et traitements*					FY	685 407		677 333
	Charges sociales (10)					FZ	127 687		144 998
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations Sur actif circulant : dotations aux provisions* Pour risques et charges : dotations aux provisions	- dotations aux amortissements* - dotations aux provisions	GA	85 626		87 699		
				GB					
				GC	178 900		170 464		
					GD	13 773		14 100	
	Autres charges (12)				GE	623		2 062	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	5 646 162	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	223 543		382 669
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	86		819
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	44 402		69 998
	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	44 488		70 817
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	13 772		21 007
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	13 772		21 007
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	30 716		49 810
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	254 259		432 479

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Société LMH SPORTS		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	4 052 114
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	4 052 114
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	681 1 667
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	2 036
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	681 3 702
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	3 371 (3 588)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	13 717
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	43 055 (854)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 918 245 6 655 072
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 717 387 6 225 327
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	200 858 429 745
REVENUS	(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)	IG	
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP	776 839
	{ - Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	13 092 14 560
	(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	1 021	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9		
Dont cotisations facultatives A8	dont cotisations Madelin A7		
(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	
OPERATIONS DE GESTION		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		681	4 052
(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.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 406 073.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 643 808.68 Euros et dégageant un bénéfice de 200 858.14 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les différentes restrictions d'activité de 2020 ont affectées le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2021 du fait de la baisse de CA induite.

Pour l'exercice ouvert à compter du 1er février 2021, la société n'a pas connaissance d'incertitude significative qui remette en cause sa capacité à poursuivre son activité.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Informations générales complémentaires

La société est membre d'un groupe fiscalement intégré dont la tête de groupe est la SAS
CANAL EXPANSION

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisition
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 941	3
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	387 050		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	338 307		
Installations générales agencements aménagements divers	707 538		3 8
Matériel de transport	19 685		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 537		5 2
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 488 118		9 0
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	46 924		
Prêts, autres immobilisations financières	39 693		
TOTAL	86 617		
TOTAL GENERAL	1 576 676		9 3

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origi fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			2 327	2 3
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				387 050	387 0
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				338 307	338 3
Installations générales agencements aménagements divers				711 343	711 3
Matériel de transport				19 685	19 6
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				40 743	40 7
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				1 497 128	1 497 1
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés				46 924	46
Prêts, autres immobilisations financières				39 693	39
TOTAL				86 617	86
TOTAL GENERAL				1 586 072	1 586 0

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 385	284		1
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	360 197	23 704		383
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	317 764	6 543		324
Installations générales agencements aménagements divers	119 345	53 129		172
Matériel de transport	19 685			19
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 537	1 965		16
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	831 528	85 342		916
TOTAL GENERAL	832 913	85 626		918

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	284				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	23 704				
Instal.techniques matériel outillage indus.	6 543				
Instal.générales agenc.aménag.divers	53 129				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	1 965				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	85 342				
TOTAL GENERAL	85 626				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	14 100	13 773	14 100		13 773
TOTAL	14 100	13 773	14 100		13 773

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	170 464	178 422	170 464		178 422
Sur comptes clients		478			478
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	170 464	178 900	170 464		178 900
TOTAL GENERAL	184 564	192 673	184 564		192 673
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		192 674	184 564		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	39 693	0	39 693
Clients douteux ou litigieux	574	574	
Autres créances clients	122 544	122 544	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	585	585	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	14 447	14 447	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	1 427	1 427	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	142 040	142 040	
Charges constatées d'avance	92 932	92 932	
TOTAL	414 243	374 550	39 693
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	18 130	18 130		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	562 433	144 122	382 719	35 592
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	995 060	995 060		
Personnel et comptes rattachés	136 890	136 890		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 787	44 787		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	32 309	32 309		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	39 652	39 652		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	228 228	228 228		
Autres dettes	16 735	16 735		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 074 224	1 655 914	382 719	35 592
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	127 660			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 7 ans
AAI	Linéaire	7 à 15 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 7 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	16 214
Autres créances	142 789
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	159 003

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Charges à payer

Montant des 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	2 010
Emprunts et dettes financières diverses	9 019
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 595
Dettes fiscales et sociales	145 861
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	122
Total	223 607

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	92 932
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	92 932

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	562 433
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	562 433

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ANBISO	SAS	8 562 030	43 RUE DU BOIS BELIN 64600 ANGLET

LMH SPORTS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

AU CAPITAL DE 40 000 €

**Siège Social : 4 avenue de Lacapelette – BP 9
47550 BOE CEDEX**

RCS AGEN : 422488544

♦ ♦ ♦

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

Exercice clos le 31 janvier 2021
SAS LMH SPORTS
Ce rapport comporte 4 pages et 20 pages annexées

SOCIETE LMH SPORTS
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

A l'associée unique de la société LMH SPORTS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LMH SPORTS relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note « *Evènements significatifs postérieurs à la clôture* » de l'annexe des comptes annuels concernant l'impact de Coronavirus.

Justification des appréciations

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

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

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, ceux-ci font l'objet dans le rapport de gestion d'une communication à l'associée unique appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

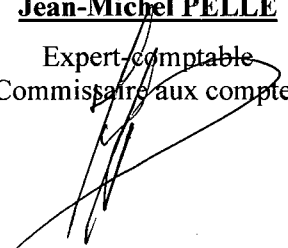


Fait à Bordeaux, le 15 juillet 2021

Le Commissaire aux Comptes - GFA AQUITAINE représentée par

Jean-Michel PELLE

Expert-comptable
Commissaire aux comptes



Désignation de l'entreprise : Société LMH SPORTS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2	
Adresse de l'entreprise 4 AV DE LACAPELETTE		Durée de l'exercice précédent* 1 2	
Numéro SIRET* 4 2 2 4 8 8 5 4 4 0 0 0 2 0		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 3 1 0 1 2 0 2 1	
		N-1 3 1 0 1 2 0 2 0	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF 2 327	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP 387 050	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR 338 307	
Autres immobilisations corporelles		AT 771 771	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD 46 924	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH 39 693	
TOTAL (II)		BJ 1 586 072	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT 1 241 165	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX 123 118	
Autres créances (3)		BZ 158 500	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF 301 727	
Charges constatées d'avance (3)*		CH 92 932	
TOTAL (III)		CJ 1 917 442	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO 3 503 514	
		IA 1 097 440	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 39 693	
(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété *		Stocks :	
Immobilisations :		Créances :	

Désignation de l'entreprise : Société LMH SPORTS

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :40 000.....)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	73 109	72 307
	Report à nouveau	DH		(190 942)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	200 858	429 745
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	317 967	355 109
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	13 773	14 100
	TOTAL (III)	DR	13 773	14 100
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	580 563	697 504
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	228 228	559 432
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	109	450
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	995 060	575 770
	Dettes fiscales et sociales	DY	253 638	203 739
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	16 735	13 605
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	2 074 333	2 050 500
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 406 074	2 419 709
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 656 023	1 360 408
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	16 121	5 098

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

Désignation de l'entreprise : Société LMH SPORTS

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	5 637 253	FB		FC	6 397 645
	Production vendue { biens* services*	FD		FE		FF	(9 785)
		FG	6 556	FH		FI	0
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 643 809	FK		FL	6 387 860
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	3 406
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	188 358
	Autres produits (1) (11)					FQ	4 517
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	6 584 141
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	3 698 575
	Variation de stock (marchandises)*					FT	325 196
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	(22 043)
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 057 658
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	45 431
	Salaires et traitements*					FY	677 333
	Charges sociales (10)					FZ	144 998
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	87 699
						GB	
						GC	170 464
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD	14 100
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	2 062
	Autres charges (12)					GF	6 201 472
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	382 669
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GH	
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GI	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GJ	819
	Produits financiers de participations (5)					GK	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL	69 998
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN	
	Différences positives de change					GO	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	70 817
	Total des produits financiers (V)					GQ	
	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GR	21 007
CHARGES FINANCIÈRES	Intérêts et charges assimilées (6)					GS	
	Différences négatives de change					GT	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	21 007
	Total des charges financières (VI)					GV	49 810
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							432 479

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Société LMH SPORTS

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	4 052		114
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	4 052		114
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	681		1 667
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			2 036
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	681		3 702
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	3 371		(3 588)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	13 717		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	43 055		(854)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 918 245		6 655 072
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 717 387		6 225 327
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	200 858		429 745
RENOIS	(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)	IG			
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP	776		839
	{ - Crédit bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	13 092		14 560
	(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			1 021	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	A9				
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A7				
(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			
OPERATIONS DE GESTION		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
		681		4 052	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

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

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 406 073.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 643 808.68 Euros et dégageant un bénéfice de 200 858.14 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les différentes restrictions d'activité de 2020 ont affectées le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2021 du fait de la baisse de CA induite.

Pour l'exercice ouvert à compter du 1er février 2021, la société n'a pas connaissance d'incertitude significative qui remette en cause sa capacité à poursuivre son activité.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Informations générales complémentaires

La société est membre d'un groupe fiscalement intégré dont la tête de groupe est la SAS
CANAL EXPANSION

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Document soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 941	386
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	387 050		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	338 307		
Installations générales agencements aménagements divers	707 538		3 805
Matériel de transport	19 685		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 537		5 206
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 488 118		9 011
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	46 924		
Prêts, autres immobilisations financières	39 693		
TOTAL	86 617		
TOTAL GENERAL	1 576 676		9 397

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		2 327	2 327
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			387 050	387 050
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			338 307	338 307
Installations générales agencements aménagements divers			711 343	711 343
Matériel de transport			19 685	19 685
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			40 743	40 743
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 497 128	1 497 128
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			46 924	46 924
Prêts, autres immobilisations financières			39 693	39 693
TOTAL			86 617	86 617
TOTAL GENERAL			1 586 072	1 586 072

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 385	284		1 670
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	360 197	23 704		383 901
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	317 764	6 543		324 307
Installations générales agencements aménagements divers	119 345	53 129		172 474
Matériel de transport	19 685			19 685
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 537	1 965		16 503
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	831 528	85 342		916 870
TOTAL GENERAL	832 913	85 626		918 540

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	284				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	23 704				
Instal.techniques matériel outillage indus.	6 543				
Instal.générales agenc.aménag.divers	53 129				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	1 965				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	85 342				
TOTAL GENERAL	85 626				

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	14 100	13 773	14 100		13 773
TOTAL	14 100	13 773	14 100		13 773

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	170 464	178 422	170 464		178 422
Sur comptes clients		478			478
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	170 464	178 900	170 464		178 900
TOTAL GENERAL	184 564	192 673	184 564		192 674

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		192 674	184 564		
financières					
exceptionnelles					

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	39 693	0	39 693
Clients douteux ou litigieux	574	574	
Autres créances clients	122 544	122 544	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	585	585	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	14 447	14 447	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	1 427	1 427	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	142 040	142 040	
Charges constatées d'avance	92 932	92 932	
TOTAL	414 243	374 550	39 693
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	18 130	18 130		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	562 433	144 122	382 719	35 591
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	995 060	995 060		
Personnel et comptes rattachés	136 890	136 890		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 787	44 787		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	32 309	32 309		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	39 652	39 652		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	228 228	228 228		
Autres dettes	16 735	16 735		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 074 224	1 655 914	382 719	35 591
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	127 660			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes**

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 7 ans
AAI	Linéaire	7 à 15 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 7 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	16 214
Autres créances	142 789
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	159 003

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Charges à payer

Montant des 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	2 010
Emprunts et dettes financières diverses	9 019
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 595
Dettes fiscales et sociales	145 861
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	122
Total	223 607

Document soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	92 932
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	92 932

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	562 433
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	562 433

Document soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ANBISO	SAS	8 562 030	43 RUE DU BOIS BELIN 64600 ANGLET

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Document communiqué en vertu de l'article 1035 du Code de Commerce
Document communiqué en vertu de l'article 1035 du Code de Commerce