RCS : BOURG EN BRESSE
Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOURG EN BRESSE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 01499
Numéro SIREN : 439 634 775
Nom ou dénomination : BENNEVILLE RESSOURCES FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 27/09/2022 sous le numéro de dépôt 12320

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	2 689	2 661	29	206	-177	-86.05
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 316 742	262 929	3 053 813	1 959 657	1 094 156	55.83
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 860		1 860	1 860		
	Total II	3 321 291	265 589	3 055 702	1 961 723	1 093 979	55.77
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	59 117	11 901	47 216	36 423	10 794	29.63
	Autres créances	6 606 542	230 884	6 375 658	5 766 949	608 709	10.56
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	682 046	32 163	649 882	1 676 654	-1 026 771	-61.24
	Disponibilités	929 848		929 848	347 540	582 308	167.55
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	8 277 553	274 948	8 002 604	7 827 565	175 039	2.24
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	11 598 844	540 538	11 058 306	9 789 288	1 269 018	12.96

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 1 860
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 000 000)	2 000 000	2 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	200 000	200 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	7 300 008	6 916 822	383 186	5.54
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 318 187	383 186	935 001	244.01
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	10 818 195	9 500 008	1 318 187	13.88
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	206 450	268 862	-62 413	-23.21
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 912	4 864	3 048	62.65
	Dettes fiscales et sociales	25 749	15 553	10 196	65.56
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	240 111	289 280	-49 169	-17.00
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	11 058 306	9 789 288	1 269 018	12.96
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	240 111	289 280		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1 *	
	France	Exportation	Total	31/12/2020 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)						
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			65 570	73 843	-8 273	-11.20
Impôts, taxes et versements assimilés			840	1 078	-238	-22.06
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			177	471	-294	-62.36
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				26 524	-26 524	-100.00
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			66 587	101 915	-35 328	-34.66
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-66 587	-101 915	35 328	34.66
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 * Euros	Ecart N / N-1 * %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	201 947	289 279	-87 332	-30.19
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	79 684	29 933	49 751	166.21
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 251 905	10 466	1 241 439	NS
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 533 537	329 679	1 203 858	365.16
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	116 927		116 927	
Intérêts et charges assimilées (4)	767	1 381	-614	-44.44
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	117 694	1 381	116 313	NS
2. Résultat financier (V-VI)	1 415 843	328 298	1 087 545	331.27
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 349 256	226 383	1 122 874	496.01
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	210		210	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 300 000	-1 300 000	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	210	1 300 000	-1 299 790	-99.98
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		56	-56	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 128 582	-1 128 582	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		1 128 638	-1 128 638	-100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	210	171 362	-171 152	-99.88
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	31 279	14 559	16 720	114.84
Total des produits (I+III+V+VII)	1 533 747	1 629 679	-95 932	-5.89
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	215 560	1 246 493	-1 030 933	-82.71
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 318 187	383 186	935 001	244.01

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

789

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 11 058 306.03 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un bénéfice de 1 318 187.25 Euros.

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

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

- 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.

Informations générales complémentaires

La filiale de la SAS BRF la société AB TRANS a déposé des demandes indemnitaires contre cinq constructeurs de camions par le biais d'un cabinet d'avocat spécialisé auprès du tribunal du District d'Amsterdam.

Le contentieux en question s'inscrit dans la suite de deux décisions prises par la commission européenne qui a sanctionné les constructeurs dans le cadre de pratique anti-concurentielles.

Toutes personnes ou entreprises lésées par de telles pratiques peut saisir les tribunaux compétents pour réclamer des dommages et intérêts.

D'après les premières décisions favorables aux transporteurs, les dommages et intérêts sont estimés entre 7.000 et 10.000 € par camion. La demande d'AB Trans porte sur 646 camions.

La provision sur les titres de la société AB TRANS a été reprise pour la totalité soit : 1.197.082 €.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	354		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 335		
TOTAL	2 689		
Autres participations	3 316 742		
TOTAL	3 316 742		
TOTAL GENERAL	3 319 431		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			354	354
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 335	2 335
TOTAL			2 689	2 689
Autres participations			3 316 742	3 316 742
TOTAL			3 316 742	3 316 742
TOTAL GENERAL			3 319 431	3 319 431

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	149	177		326
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 335			2 335
TOTAL	2 484	177		2 661
TOTAL GENERAL	2 484	177		2 661

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	177				
TOTAL	177				
TOTAL GENERAL	177				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 357 085	116 927	1 211 083		262 929
Sur comptes clients	11 901				11 901
Autres provisions pour dépréciation	303 870		40 822		263 047
TOTAL	1 672 856	116 927	1 251 905		537 877
TOTAL GENERAL	1 672 856	116 927	1 251 905		537 877
Dont dotations et reprises financières		116 927	1 251 905		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 860	1 860	
Autres créances clients	59 117	59 117	
Taxe sur la valeur ajoutée	12 890	12 890	
Groupe et associés	6 592 127	6 592 127	
Débiteurs divers	1 524	1 524	
TOTAL	6 667 519	6 667 519	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	7 912	7 912		
Impôts sur les bénéfices	15 056	15 056		
Taxe sur la valeur ajoutée	9 853	9 853		
Autres impôts taxes et assimilés	840	840		
Groupe et associés	206 450	206 450		
TOTAL	240 111	240 111		

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
société FIRCO	1 000.0000	2 000			2 000

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.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 800
Dettes fiscales et sociales	840
Total	2 640

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

BENNEVILLE RESSOURCES FINANCES

- B. R. F. -

SAS au capital de 2.000.000 €
Siège social : JUJURIEUX – 01640 – Ferme Paradis – Route de Neuville, n° 532
RCS Bourg-en-Bresse : 439 634 775

DECISION DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE DU 28 JUIN 2022

APPROBATION DES COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

AFFECTATION DES RESULTATS

L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le ***31 Décembre 2021*** s'élevant à ***UN MILLION TROIS CENT DIX-HUIT MILLE CENT QUATRE-VINGT-SEPT EUROS ET VINGT-CINQ CENTIMES (1.318.187,25 €)*** au compte intitulé « ***Autres Réserves « .***

Le Président
Bernard RENET

