

RCS : DOUAI Code greffe : 5952

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00746 Numéro SIREN : 789 795 713 Nom ou dénomination : V D B

Ce dépôt a été enregistré le 15/02/2023 sous le numéro de dépôt 589



2012 B746
83/SP9



VDB

10 rue du 11 novembre

59552 LAMBRES LEZ DOUAI
Exercice clos le : 31 juillet 2022

APE : 6420Z

SIRET : 78979571300013

REVIDOUAI DOUAI
ZAC DE L ERMITAGE

Tél : 0321210210

59552 LAMBRES-LEZ-DOUAI

1 BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2022
Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts) 
N°15949*04

Désignation de l'entreprise : <u>VDB</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>10 rue du 11 novembre 59552 LAMBRES LEZ DOUAI</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>78979571300013</u>			Néant ☐ *		
		Exercice N° clos le, 31/07/2022			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
AC TIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU		
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	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	BI		
TOTAL (II)		BJ	BK		
AL TIF 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	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	
		Autres créances (3)	BZ	CA	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
Disponibilités	CF		CG		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		
	TOTAL (III)	CJ	CK		
	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	1A		
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
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

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

Désignation de l'entreprise <u>VDB</u>			Néant ☐ *
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 000)		DA 7 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)		DC
	Réserve légale (3)		DD 21 105
	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 47 370
	Report à nouveau		DH
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI -150 927
	Subventions d'investissement		DJ
	Provisions réglementées *		DK
	TOTAL (I)		DL -75 451
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM
	Avances conditionnées		DN
	TOTAL (II)		DO
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP
	Provisions pour charges		DQ
	TOTAL (III)		DR
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS
	Autres emprunts obligataires		DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU 356 532
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)		DV 3 567 931
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 478 471
	Dettes fiscales et sociales		DY 471 744
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ
	Autres dettes		EA 29 964
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB
TOTAL (IV)		EC 4 904 642	
Ecart de conversion passif *		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 4 829 190	
REVENUS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart 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 4 642 463
(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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : VDB					Néant ☐ *	
		Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 111 684	FB		FC 1 111 684
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF
		FG	625 734	FH		FI 625 734
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 737 417	FK		FL 1 737 417
	Production stockée *					FM
	Production immobilisée *					FN
	Subventions d'exploitation					FO 18 010
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP 17 084
	Autres Produits (I) (11)					FQ 22
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS 856 545
	Variation de stock (marchandises) *					FT 21 229
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW 305 446
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 17 209
	Salaires et traitements *					FY 450 169
	Charges sociales (10)					FZ 201 444
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA 41 908
			- dotations aux provisions			GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD
	Autres charges (12)					GE 5
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF 1 893 956
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG -121 424
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 1 426
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM
	Différences positives de change					GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO
Total des produits financiers (V)					GP 1 426	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 45 405
	Différences négatives de change					GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT
Total des charges financières (VI)					GU 45 405	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV -43 979
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW -165 402

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

Désignation de l'entreprise <u>VDB</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	14 576
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	14 576
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	100
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	100
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	14 476
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 788 535
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 939 461
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	-150 927
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	10 420
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	7 418
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	21 382
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	IJ	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	IK	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	HX	
	(9) Dont transfert de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	17 084
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9	A3	
	dont cotisations facultatives Madelin A7	A4	
	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	
AMENDES AMENDES	20		
PRLV SEPA EDF clients particul CB 7899 AMENDES.GOUV LE 10 01	45		
VIR SARL SODIBOISSONS FACT CHQ 1879816 - AVIS DE CONTRAVE	35		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
COCKENPOT ALAIN 18/2/52 - ANNU COCKENPOT ALAIN 18/2/52 - ANNU		220	
COCKENPOT ALAIN 18/2/52 - ANNU COCKENPOT ALAIN 18/5/56 - ANNU		440	
COCKENPOT ALAIN 18/2/52 - ANNU CPSA - FACTURE DU 26/09/2017 H		681	
COCKENPOT ALAIN 18/2/52 - ANNU DEBRUYNE - FACTURE DU 31/03/20		726	
COCKENPOT ALAIN 18/2/52 - ANNU ESPACE?REGIE - FACTURE DU 31/0		665	

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

Désignation de l'entreprise		VDB		Néant ☐ *				
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
				Consecutives a une reevaluation pratiquee au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	1	D8	2	D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	18 383	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants L9]	KJ		KK		KL
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants M1]	KM		KN		KO
		Installations gales, agencés*, aménagements des constructions	[Dont Composants M2]	KP		KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants M3]	KS	1 004	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	42 727	KW		KX	
		Matériel de transport *	KY	145 549	KZ		LA	2 444
		Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	6 498	LC		LD	3 372
		Emballages récupérables et divers *	LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI		LJ	192 759	
	Avances et acomptes	LK		LL		LM		
	TOTAL III	LN	195 779	LO		LP	198 575	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T	
Autres participations		8U	2 164 060	8V		8W	50 000	
Autres titres immobilisés		IP		IR		IS		
Prêts et autres immobilisations financières		IT	32 000	IU		IV		
TOTAL IV		LQ	2 196 060	LR		LS	50 000	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		OG	2 410 222	OH		OJ	248 575	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		
				par virements de poste à poste 1		Révaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS		MG		MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK	1 004	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers	IU		MM		MN	42 727
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	147 993
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	9 870
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA	192 759	
	Avances et acomptes	NC		ND		NE		
	TOTAL III	IY		NG		NH	394 354	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		OU		M7	
Autres participations		IO		ØX		ØY	2 214 060	
Autres titres immobilisés		II		2B		2C		
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	32 000	
TOTAL IV		I3		NJ		NK	2 246 060	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK		ØL	2 658 797	

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

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : VDB						Néant ☒ *
Exercice N clos le 31/07/2022						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						
(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2. (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation. (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement. (4) Ce montant comprend : a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".						
CADRE B	DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL					
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....						-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....						=
Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale. Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation. Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.						

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

Désignation de l'entreprise <u>VDB</u>										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE	8 383	PF		PG		PH	8 383		
TOTAL I		RK	8 383	RM		RN		RO	8 383		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 004	QA		QB		QC	1 004		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	28 314	QE	4 155	QF		QG	32 469		
	Matériel de transport	QH	69 834	QI	35 901	QJ		QK	105 736		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	4 598	QM	1 852	QN		QO	6 450		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL II		QU	103 751	QV	41 908	QW		QX	145 659		
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	112 134	ØP	41 908	ØQ		ØR	154 042		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissement		M9		N2		N3		N5			
Fonds commercial		RP		RR		RS		RU			
Autres immobilisations incorporelles		N7		P6		P7		P9			
TOTAL I		RW		RY		RZ		SC			
Terrains		Q2		Q4		Q5		Q7			
Constructions	Sur sol propre	Q9		R2		R3		R5			
	Sur sol d'autrui	R7		R9		S1		S3			
	Inst. gales, agenc et am. divers	S5		S7		S9		T1			
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T5		T6		T8			
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U3		U4		U6			
	Matériel de transport	U8		V1		V2		V4			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V8		V9		W1			
	Emballages récup. et divers	W4		W6		W7		W9			
TOTAL II		X2		X4		X5		X7			
Frais d'acquisition de titres de participations		NL				NM					
TOTAL III											
Total général (I + II + III)		NP		NR		NS		NU			
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW		Total général non ventilé (NS+NT+NU)	NY		Total général non ventilé (NW-NY)	NZ			
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 à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

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

Désignation de l'entreprise		VDB				Néant ☐ *				
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U	1 650	9V		9W		9X	1 650
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	120 451	6Y		6Z		7A	120 451	
	TOTAL III	7B	122 101	TY		TZ		UA	122 101	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	122 101	UB		UC		UD	122 101	
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE		UF					
			UG		UH					
			UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Désignation de l' entreprise : VDB										Néant ☐ *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	32 000	UV		UW	32 000		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	1 563 177		1 563 177				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	3 458		3 458				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	3 555		3 555				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	174 478		174 478				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	58 304		58 304				
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC	309 023		309 023				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	139 538		139 538				
	Charges constatées d'avance			VS	53 716		53 716				
TOTAUX			VT	2 337 249	VU	2 305 249	VV	32 000			
RENVOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	356 532		94 353		262 179			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	478 471		478 471						
Personnel et comptes rattachés		8C	39 415		39 415						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	136 040		136 040						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	272 559		272 559					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	23 731		23 731					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	3 567 931		3 567 931						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	29 964		29 964						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	4 904 642	VZ	4 642 463		262 179				
RENVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD						

V D B
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 7 000,00 euros
Siège social : 10 rue du 11 Novembre
59552 LAMBRES LEZ DOUAI
789 795 713 RCS DOUAI

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU
27 JANVIER 2023

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du président, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 juillet 2022, s'élevant à 150 926,67 €, de la manière suivante :

- | | |
|-------------------------|----------------|
| - Autres Réserves | - 47 370,49 € |
| - Report à Nouveau..... | - 103 556,18 € |

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Copie certifiée conforme,
Le président



SAS VDB

10 RUE DU 11 NOVEMBRE

59552 LAMBRES LEZ DOUAI

Hénin-Beaumont, le 12 Janvier 2023

R A P P O R T S

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE AU 31 JUILLET 2022

AUDIT LEGALIS

293, AVENUE DE LA POLONIA – ZAC DU BORD DES EAUX

BP 50025 – 62251 HENIN-BEAUMONT CEDEX

SAS VDB

10 RUE DU 11 NOVEMBRE

59552 LAMBRES LEZ DOUAI

Hénin-Beaumont, le 12 Janvier 2023

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2022



SAS VDB

10 RUE DU 11 NOVEMBRE

59552 LAMBRES LEZ DOUAI

Hénin-Beaumont, le 12 Janvier 2023

EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2022

Mesdames, Messieurs les actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS VDB relatifs à l'exercice clos le 31/07/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilité du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuel » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Aout 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



Justification des appréciations - Points clés de l'audit

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 notamment pour ce qui concerne l'évaluation des créances clients.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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 HENIN-BEAUMONT, le 12 Janvier 2023

SARL AUDIT-LEGALIS,
Représentée par **M Jean-Marie COUVEZ**
Commissaire aux comptes



BILAN - ACTIF

VDB

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

En Euro

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel et outillages industriels

Autres immobilisations corporelles

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

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Clients (3)

Clients douteux, litigieux (3)

Autres créances (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Écarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/07/22		Valeurs au 31/07/21	
	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	18 383	8 383	10 000	10 000
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 004	1 004		
Autres immobilisations corporelles	200 590	144 655	55 935	92 028
Immobilisations corporelles en cours	192 759		192 759	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	2 214 060	1 650	2 212 410	2 162 410
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	32 000		32 000	32 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 658 797	155 692	2 503 105	2 296 438
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	115 931		115 931	137 160
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	1 563 177		1 563 177	299 902
Clients douteux, litigieux (3)				
Autres créances (3)	688 356	120 451	567 905	859 953
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	25 358		25 358	372 969
Charges constatées d'avance (3)	53 716		53 716	28 995
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 446 537	120 451	2 326 086	1 698 980
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	5 105 334	276 144	4 829 190	3 995 418

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN - PASSIF

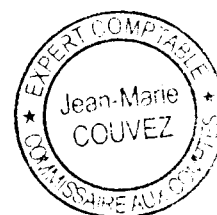
VDB

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

En Euro

PASSIF

	Valeurs au 31/07/22	Valeurs au 31/07/21	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 7 000)	7 000	1 892 000	-1 885 000	-100
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	21 105	21 105		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	47 370	57 519	-10 148	-18
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-150 927	-10 148	-140 778	
SITUATION NETTE	-75 451	1 960 475	-2 035 927	-104
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-75 451	1 960 475	-2 035 927	-104
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	356 532	404 117	-47 585	-12
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 567 931	1 218 444	2 349 486	193
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	478 471	135 148	343 323	254
Dettes fiscales et sociales	471 744	264 494	207 250	78
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	29 964	12 739	17 225	135
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	4 904 642	2 034 943	2 869 699	141
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	4 829 190	3 995 418	833 772	21
(1) Dont à plus d'un an	262 179	356 503		
(1) Dont à moins d'un an	4 642 463	1 678 440		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

VDB

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

En Euro

	Du 01/08/21 Au 31/07/22	% CA	Du 01/08/20 Au 31/07/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 111 684	64	104 659	23	1 007 025	962
Production vendue (biens et services)	625 734	36	346 714	77	279 019	80
Montant net du chiffre d'affaires	1 737 417	100	451 373	100	1 286 045	285
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	18 010	1	210 693	47	-192 683	-91
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	17 084	1	24 950	6	-7 866	-32
Autres produits	22		5		17	316
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 772 533	102	687 021	152	1 085 512	158
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	856 545	49	82 060	18	774 486	944
Variation de stocks	21 229	1	-58 352	-13	79 581	136
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	305 446	18	318 229	71	-12 783	-4
Impôts, taxes et versements assimilés	17 209	1	16 264	4	944	6
Salaires et traitements	450 169	26	385 924	86	64 245	17
Charges sociales	201 444	12	66 623	15	134 821	202
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	41 908	2	27 567	6	14 341	52
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	5		3		2	49
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 893 956	109	838 320	186	1 055 637	126
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-121 424	-7	-151 299	-34	29 875	20

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 SYNTHÉTIQUE

VDB

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

En Euro

	Du 01/08/21 Au 31/07/22	% CA	Du 01/08/20 Au 31/07/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	1 426		140 000	31	-138 574	-99
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			13 436	3	-13 436	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 426		153 436	34	-152 010	-99
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	45 405	3	21 856	5	23 549	108
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	45 405	3	21 856	5	23 549	108
RÉSULTAT FINANCIER	-43 979	-3	131 580	29	-175 559	-133
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-165 402	-10	-19 718	-4	-145 684	-739
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	14 576	1			14 576	
Sur opérations en capital			10 000	2	-10 000	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	14 576	1	10 000	2	4 576	46
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	100		430		-330	-77
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	100		430		-330	-77
RESULTAT EXCEPTIONNEL	14 476	1	9 570	2	4 906	51
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	1 788 535	103	850 457	188	938 077	110
TOTAL DES CHARGES	1 939 461	112	860 606	191	1 078 855	125
Bénéfice ou Perte	-150 927	-9	-10 148	-2	-140 778	

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



FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

le litige du salarié Hervé Hacquette n'a pas fait l'objet d'une provision.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

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 31/07/2022 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.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

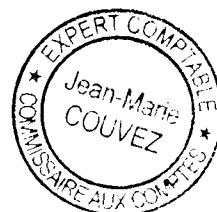
IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.



Du 01/08/2021 au 31/07/2022

En Euro

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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 :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

STOCKS

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

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

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

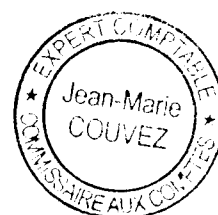
Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à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

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

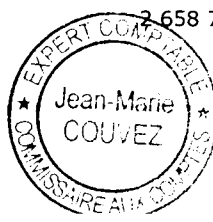


Du 01/08/2021 au 31/07/2022

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	18 383	
	Terrains			
	Constructions			
CORP.	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 004	
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		42 727	
	Autres immos corporelles		145 549	2 444
	Matériel de transport		6 498	3 372
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			192 759
	Avances et acomptes			
	TOTAL		195 779	198 575
FINAN.	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		2 164 060	50 000
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		32 000	
	TOTAL		2 196 060	50 000
	TOTAL GENERAL		2 410 222	248 575

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		18 383	
	Terrains				
	Constructions				
CORP.	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			1 004	
	Inst. gal. agen. amé. divers			42 727	
	Autres immos corporelles			147 993	
	Mat. bureau, inform., mobilier			9 870	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours			192 759	
	Avances et acomptes				
	TOTAL			394 354	
FINAN.	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			2 214 060	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			32 000	
	TOTAL			2 246 060	
	TOTAL GENERAL			2 658 797	



Du 01/08/2021 au 31/07/2022

En Euro

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	8 383			8 383
TOTAL	8 383			8 383
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 004			1 004
Autres				
Inst. générales agencem. amén.	28 314	4 155		32 469
Autres immob. corporelles	69 834	35 901		105 736
Mat. bureau et informatiq., mob.	4 598	1 852		6 450
Emballages récupérables divers				
TOTAL	103 751	41 908		145 659
TOTAL GENERAL	112 134	41 908		154 042

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
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				

Du 01/08/2021 au 31/07/2022
En Euro
Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immob.				
Matériel de transport				
corporelles				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations	1 650			1 650
Autres				
TOTAL	1 650			1 650
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	1 650			1 650

Du 01/08/2021 au 31/07/2022
En Euro
CRÉDIT-BAIL

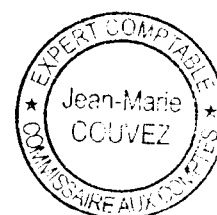
	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				

TOTAL

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			

TOTAL

	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.								
Immobilisations en cours								

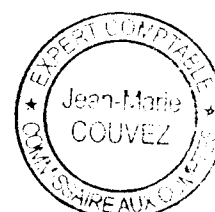
TOTAL


Du 01/08/2021 au 31/07/2022
En Euro
LOCATIONS

	Valeur d'origine	Cumul exerc. antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
			Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

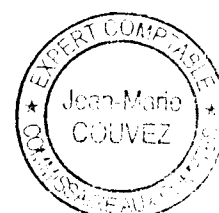
VALEUR RESTANT À PAYER

	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				



Du 01/08/2021 au 31/07/2022
En Euro
FILIALES ET PARTICIPATIONS

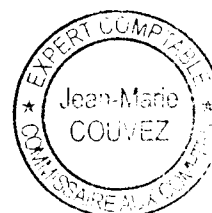
Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ABIL - 7 BOULEVARD DE HERNE 62110 HENIN BEAUMONT -	13 000	1 647 937	100.00	683 475
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
BCS - 52 RUE DE L INDUSTRIE 59113 SELIN - 844115428	60 000	181 823	25.00	119 659
BCV - 10 RUE DU 11 NOVEMBRE 59552 LAMBRES LEZ DOU	100 000	63 399	34.00	160 850
BCD - 0 RUE JACQUELINE AURIOL 59552 LAMBRES LEZ DO	60 000	481 567	25.00	228 806
PASSION 356 - 0 RUE CHRISTOPHE COLOMB 62700 BRUAY L	7 500		33.00	
BCR - 16 RUE DU 11 NOVEMBRE 59552 LAMBRES LEZ DOU	50 000		50.00	
BCC - 16 RUE DU 11 NOVEMBRE 59552 LAMBRES LEZ DOU	50 000		50.00	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				



En Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	137 160.34		21 229.42	115 930.92
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	137 160.34		21 229.42	115 930.92

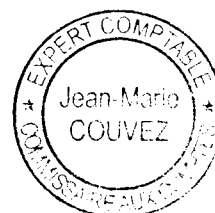


Du 01/08/2021 au 31/07/2022

En Euro

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	32 000		32 000
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 563 177	1 563 177	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 458	3 458	
	Impôts sur les bénéfices	3 555	3 555	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	174 478	174 478	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	58 304	58 304	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	309 023	309 023	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	139 538	139 538	
	Charges constatées d'avance	53 716	53 716	
TOTAUX		2 337 249	2 305 249	32 000
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

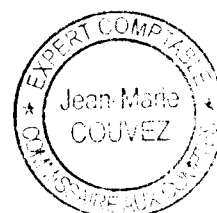


En Euro
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	53 716
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	53 716

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	1 233 964
Autres créances	164 843
Disponibilités	
TOTAL	1 398 806



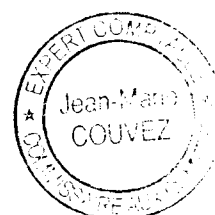
Du 01/08/2021 au 31/07/2022

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	356 532	94 353	262 179	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	478 471	478 471		
Personnel & comptes rattachés	39 415	39 415		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	136 040	136 040		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	272 559	272 559		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	23 731	23 731		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	3 567 931	3 567 931		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	29 964	29 964		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	4 904 642	4 642 463	262 179	

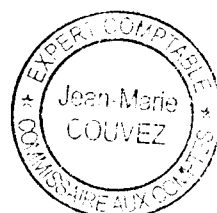
- renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés



En Euro

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	29
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 973
Dettes fiscales et sociales	45 313
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	29 964
TOTAL DES CHARGES À PAYER	85 279



En Euro
ENGAGEMENTS DONNES

La société VDB s'est portée caution de la SAS BCL au profit de la banque crédit du Nord en garantie d'emprunt pour un montant de 158500€ et une durée de 60 mois

La société VDB s'est portée caution solidaire de la SAS BCV au profit du crédit du nord à hauteur de 50% de l'emprunt souscrit pour un montant de 550 000€

ENGAGEMENTS DONNÉS

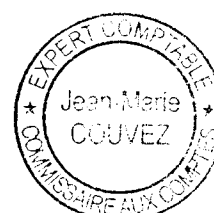
	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

TOTAL (1)

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				

TOTAL
ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						

TOTAL


En Euro

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers

Dettes garanties

Montant des
sûretés

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes fiscales et sociales
Dettes immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

TOTAL

