

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 01138 Numéro SIREN : 813 602 687 Nom ou dénomination : 3A NORMANDIE
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/05/2022 sous le numéro de dépôt 3118

Désignation de l'entreprise : SAS 3A NORMANDIE			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise 237 Rue Félix Faure 76320 CAUDEBEC LES ELBEUF			Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 8 1 3 6 0 2 6 8 7 0 0 0 1 0			Néant ☐ *			
			Exercice N clos le, 30092021		N-1 30092020	
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
					Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC		
		Frais de développement * CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires AF	1 500	AG	1 500	
		Fonds commercial (1) AH	88 000	AI	88 000	
		Autres immobilisations incorporelles AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	1 714	AO	1 714	285
		Constructions AP	4 200	AQ	1 604	2 595
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	7 711	AS	6 453	1 258
		Autres immobilisations corporelles AT	25 490	AU	14 747	10 742
		Immobilisations en cours AV		AW		
		Avances et acomptes AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
		Autres participations CU		CV		
		Créances rattachées à des participations BB		BC		
		Autres titres immobilisés BD		BE		
		Prêts BF		BG		
		Autres immobilisations financières* BH	4 970	BI	4 970	4 898
	TOTAL (II) BJ		133 588	BK	26 020	107 567
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL		BM		
		En cours de production de biens BN	5 742	BO	5 742	2 695
		En cours de production de services BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis BR		BS		
		Marchandises BT	132 000	BU	14 367	117 633
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	396	BW	396	2 003
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	33 520	BY	33 520	29 960
		Autres créances (3) BZ	3 127	CA	3 127	7 479
		Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE		
		Disponibilités CF	96 997	CG	96 997	140 664
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	5 904	CI	5 904	5 298	
	TOTAL (III) CJ	277 688	CK	14 367	263 321	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	411 276	IA	40 388	370 888	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise <u>SAS 3A NORMANDIE</u>				Néant ☐ *		
				Exercice N		
				Exercice N - 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 60 000)			DA	60 000	60 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	6 000	6 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)			DG	13 856	3 435
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	21 848	10 421
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	101 705	79 856
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	86 199	108 347
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)			DV	40 000	40 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	2 823	2 384
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	84 329	94 762
	Dettes fiscales et sociales			DY	55 831	56 418
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	269 183	301 911	
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	370 888	381 768	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	204 930
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

Désignation de l'entreprise : SAS 3A NORMANDIE

Néant ☐ *

			Exercice N				Exercice (N – 1)		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	971 721	FB		FC	971 721	866 759
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG	113 232	FH		FI	113 232	111 175
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	1 084 954	FK		FL	1 084 954	977 935
	Production stockée*						FM	3 046	162
	Production immobilisée*						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	20 239	20 035
	Autres produits (1) (11)						FQ	14	10
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 108 255	998 143
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	733 376	601 093
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(23 315)	22 889
	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	131 964	119 097
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	5 432	5 005
	Salaires et traitements*						FY	167 896	164 533
	Charges sociales (10)						FZ	58 900	56 350
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	– dotations aux amortissements*				GA	3 624	3 942
			– dotations aux provisions*				GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	14 367	13 916
			Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)						GE	1 133	936
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 093 380	987 764
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	14 874	10 379
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	1 374	1 484
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	1 374	1 484
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 374)	(1 484)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	13 500	8 895	

Désignation de l'entreprise SAS 3A NORMANDIE

Néant ☐

		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 3 487		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB 13 700	9 088	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 17 187	9 088	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	35	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF 3 316	7 527	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 3 316	7 562	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 13 871	1 526	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 5 523		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 1 125 443	1 007 232	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 1 103 594	996 811	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 21 848	10 421	
RENVIS	(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 4 721	4 721
		- 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		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1 6 322	8 394	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	A5		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9	
Dont cotisations facultatives Madelin A7		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Prod.cession elem.actif imm.corpo			13 700	
Autres produits exceptionnels			3 487	
Val.compt.elt actif cede immo corp		3 316		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Désignation de l'entreprise SAS 3A NORMANDIE										Néant ☐ *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		2		3			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée 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		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	89 500	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG	1 714	KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM	3 200	KN		KO	1 000	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	6 849	KT		KU	862	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	7 689	KW		KX		
		Matériel de transport *					KY	3 418	KZ		LA	12 589	
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	6 328	LC		LD	1 200	
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	29 200	LO		LP	15 652	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U		8V		8W	
		Autres titres immobilisés						1P		1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières						1T	4 898	1U		1V	72		
TOTAL IV						1Q	4 898	1R		1S	72		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								0G	123 599	0H		0J	15 724

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence							
				par virement de poste à poste		3		4							
				1		2									
								Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		C0		D0						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW	89 500					
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY	1 714					
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC					
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	4 200	MF					
		Inst. gales, agencets et am. des constructions			IS		MG		MH		MI				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	7 711	ML				
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencets, aménagements divers			IU		MM		MN	7 689	MO				
		Matériel de transport			IV		MP	4 863	MQ	11 143	MR				
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	871	MT	6 656	MU				
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX				
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB				
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF				
	TOTAL III				IY		NG	5 735	NH	39 117	NI				
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		0U		M7		0W			
		Autres participations				I0		0X		0Y		0Z			
		Autres titres immobilisés				11		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières				12		2E		2F	4 970	2G					
TOTAL IV				I3		NJ		NK	4 970	2H					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								I4		0K	5 735	0L	133 588	0M	

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS 3A NORMANDIENéant ☐ *

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 TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	1 500	PF		PG		PH	1 500
Terrains		PI	1 429	PJ	285	PK		PL	1 714
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	1 253	PS	350	PT		PU	1 604
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	6 163	QA	289	QB		QC	6 453
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	7 662	QE	27	QF		QG	7 689
	Matériel de transport	QH	1 889	QI	1 791	QJ	1 547	QK	2 133
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	4 917	QM	878	QN	871	QO	4 924
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	23 315	QV	3 624	QW	2 419	QX	24 520
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	24 815	ØP	3 624	ØQ	2 419	ØR	26 020

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations 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 établissements TOTAL I	M9	N1		N2		N3	N4		N5		N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8		P6		P7	P8		P9		Q1
Terrains	Q2	Q3		Q4		Q5	Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	R1		R2		R3	R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7		R9		S1	S2		S3		S4
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S7		S8	S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4		T5		T6	T7		T8		T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U3		U4	U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		V1		V2	V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V8		V9	W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers	W4		W6		W7	W8		W9		X1
TOTAL III	X2	X3		X4		X5	X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL					NM					NO
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ		NR		NS	NT		NU		NV
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 évaluer						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

Désignation de l'entreprise SAS 3A NORMANDIE

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) *	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 obliga- tions 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
		– corporelles	6E	6F	6G
		– titres mis en équivalence	02	03	04
		– titres de participation	9U	9V	9W
		– autres immobilisa- tions financières (1)*	06	07	08
	Sur stocks et en cours	6N	13 803	6P	14 367
	Sur comptes clients	6T	113	6U	113
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Z	
	TOTAL III	7B	13 916	TY	14 367
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	13 916	UB	14 367
Dont dotations et reprises		– d'exploitation	UE	14 367	UF
		– financières	UG		UH
		– exceptionnelles	UJ		UK
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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 sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS 3A NORMANDIE

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	4 970	UV		UW	4 970	
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux	VA						
		Autres créances clients	UX	33 520		33 520			
		Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) U0	ZI						
		Personnel et comptes rattachés	UY						
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM						
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	2 073		2 073			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
		Divers	VP						
		Groupe et associés (2)	VC						
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	1 053		1 053			
		Charges constatées d'avance	VS	5 904		5 904			
TOTAUX			VT	47 522	VU	42 551	VV	4 970	
RENOIS	(1)	Montant des – Prêts accordés en cours d'exercice – Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE						
			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 obligataires convertibles (1)	7Y								
		Autres emprunts obligataires (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	86 199	24 770	61 429				
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A								
		Fournisseurs et comptes rattachés	8B	84 329		84 329					
		Personnel et comptes rattachés	8C	28 003		28 003					
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	15 002		15 002					
Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices	8E	5 523		5 523					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VW	4 892		4 892					
		Obligations cautionnées	VX								
		Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	2 409		2 409					
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J								
		Groupe et associés (2)	VI	40 000		40 000					
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K								
		Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	ZZ								
		Produits constatés d'avance	8L								
TOTAUX			VY	266 360	VZ	204 930	61 429				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	22 143	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise : SAS 3A NORMANDIE

Néant ☐ *Exercice N, clos le :
30/09/2021

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

WA 21 848

Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)					WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE	XE		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB	)		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX	XW		
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*					XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)					I7	5 523	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	K7		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	{ – imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					I8	
		{ – imposées au taux de 0 %					ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*	{ – Plus-values nettes à court terme					WN	
		{ – Plus-values soumises au régime des fusions					WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	WQ		
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3		

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

WS

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	{	- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							WV		
			- imposées au taux de 0 %							WH		
			- imposées au taux de 19%							WP		
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							WW		
			- imputées sur les déficits antérieurs							XB		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									I6		
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*									WZ		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation									2A	)	XA
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX		
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.								ZY		
		Majoration d'amortissement*								XD		
		Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (44 series A)	L5		XF	
		Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A)	ØV		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA			
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	IF		Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)	XC			
					Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septeécies)	PB			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	{	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)	X9		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)	YI		)		XG		
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)	YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)	YL						
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)	YB		Dont déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	YH						
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)	YC		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI						
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)	YD									
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL									TOTAL II	XH		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :					bénéfice (I moins II)		XI	27 371				
					déficit (II moins I)					XJ		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*							ZL					
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*										XL	7 648	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)							XN	10 723	XO			

Désignation de l'entreprise <u>SAS 3A NORMANDIE</u>			Néant ☐ *	
I. SUMI DES DÉFICITS				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	7 648
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	7 648
Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5)			K6	
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)			YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES				
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1 ^e bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice			ZT	15 173
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT				
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1 ^e bis Al. 2 du CGI *			ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *				
			8X	8Y
			8Z	9A
			9B	9C
Provisions pour dépréciation *				
			9D	9E
			9F	9G
			9H	9J
Charges à payer				
			9K	9L
			9M	9N
			9P	9R
			9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :			YN	YO
			↓ ligne WI	
			↓ ligne WU	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

* Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

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

Désignation de l'entreprise SAS 3A NORMANDIE										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB				
					- Autres réserves	ZD	10 421				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	10 421		Dividendes	ZE					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF					
	TOTAL I	ØF	10 421		Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG					
					TOTAL II	ZH	10 421				
RENSEIGNEMENTS DIVERS											
ENGAGEMENTS	Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7	18 333		YQ	4 907		9 625			
	Engagements de crédit-bail immobilier				YR						
	Effets portés à l'escompte et non échus				YS						
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	Sous-traitance				YT	8 388		7 976			
	Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	48 078		XQ	57 915		50 505			
	Personnel extérieur à l'entreprise				YU						
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	4 337		4 444			
	Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV						
	Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	61 323		56 171			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	131 964		119 097			
IMPÔTS ET TAXES	Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	2 540		2 538			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS			9Z	2 892		2 466			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	5 432		5 005			
T.V.A.	Montant de la T.V.A. collectée				YY	196 991		174 475			
	Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	152 050		115 785			
DIVERS	Montant brut des salaires *				ØB	158 646					
	Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS						
	Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%		%		
	Numéro du centre de gestion agréé *	XP			Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)				Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0
	Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG						
	Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies				RH						
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL			
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO			
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ						

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

3A NORMANDIE
Société par actions simplifiée au capital de 60 000 euros
Siège social : 237 rue Felix Faure 76320 CAUDEBEC LES ELBEUFS
813 602 687 RCS ROUEN

DECISION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 24 MARS 2022

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2021**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 21 848.86 euros de la manière suivante :

- En totalité au compte « Autres réserves » pour21 848.86 €
Après affectation, ce compte ressortira à 35 705.27 €.

Conformément à la loi, l'assemblée générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue depuis la constitution de la société.

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

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Dimitri LANGLOIS



GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE ROUEN
Acte déposé le

13 MAI 2022



GREFFE

SAS 3A NORMANDIE

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 60 000 Euros

RCS ROUEN 813 602 687

237 Rue Félix Faure

76320 CAUDEBEC LES ELBEUF

Assemblée Générale du 24 mars 2022

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2021

SAS 3A NORMANDIE

Exercice clos le 30 septembre 2021

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Aux Associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts constitutifs, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société « 3A NORMANDIE » relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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} octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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,



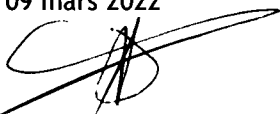
influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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 Sens, le 09 mars 2022



SAS BDO IDF

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

Représentée par Jean-Pierre MOUTURAT

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2021	30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 500	1 500		
Fonds commercial	88 000		88 000	88 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 715	1 715		286
Constructions	4 200	1 605	2 595	1 946
Installations techniques, matériel, outillage	7 712	6 453	1 259	686
Autres immobilisations corporelles	25 490	14 748	10 743	2 968
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 971		4 971	4 899
ACTIF IMMOBILISE	133 588	26 021	107 567	98 784
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	5 743		5 743	2 696
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	132 001	14 368	117 633	94 882
Avances et acomptes versés sur commandes	396		396	2 004
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	33 521		33 521	29 960
Autres créances	3 127		3 127	7 479
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	96 997		96 997	140 665
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 904		5 904	5 299
ACTIF CIRCULANT	277 689	14 368	263 321	282 984
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	411 277	40 388	370 889	381 768

Rubriques	30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel (dont versé :)	60 000	60 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	6 000	6 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	13 856	3 435
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	21 849	10 421
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	101 705	79 856
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTE FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	86 200	108 347
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	40 000	40 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 823	2 384
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 329	94 763
Dettes fiscales et sociales	55 831	56 418
DETTE DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTE	269 184	301 912
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	370 889	381 768

Rubriques	France	Exportation	30/09/2021	30/09/2020
Ventes de marchandises	971 722		971 722	866 760
Production vendue de biens				
Production vendue de services	113 232		113 232	111 176
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 084 954		1 084 954	977 935
Production stockée			3 047	163
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			20 240	20 036
Autres produits			15	10
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 108 256	998 144
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			733 377	601 094
Variation de stock (marchandises)			-23 316	22 890
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			131 965	119 097
Impôts, taxes et versements assimilés			5 433	5 005
Salaires et traitements			167 896	164 533
Charges sociales			58 901	56 350
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 624	3 942
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			14 368	13 917
Dotations aux provisions				
Autres charges			1 134	936
CHARGES D'EXPLOITATION			1 093 381	987 765
RESULTAT D'EXPLOITATION			14 875	10 379
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 374	1 484
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 374	1 484
RESULTAT FINANCIER			-1 374	-1 484
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			13 500	8 895

Rubriques	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 488	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 700	9 089
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	17 188	9 089
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		35
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 317	7 528
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 317	7 563
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 871	1 526
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	5 523	
TOTAL DES PRODUITS	1 125 444	1 007 233
TOTAL DES CHARGES	1 103 595	996 811
BENEFICE OU PERTE	21 849	10 421

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/10/2020 au 30/09/2021 soit une durée de 12 mois.

Le bilan avant répartition des résultats de l'exercice clos le 30 septembre 2021, présente un total de 370 889 Euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présente sous forme de liste, dont le total des produits est de 1 125 444 Euros, dégage un résultat bénéficiaire de 21 849 Euros.

Les états financiers de l'exercice clos le 30 Septembre 2021 ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation, sans provision ou écriture relative à d'éventuelles conséquences de la COVID-19.

2. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptes n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

■ Immobilisations

➤ IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Logiciels	33.33 % L	33.33 % L
Autres immobilisations incorporelles	33.33 % L	33.33 % L
Constructions	10 % D	15 % D
Installations techniques, mat.outillage	10 % D	15 % D
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	20 % L	25 % L
Matériel de bureau et informatique	20 % D	20 % D
Mobilier	10 % L	10 % L

➤ FONDS COMMERCIAL

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, généralement observés dans ce type d'activité. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

➤ IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

■ **Evaluation des stocks**

Les stocks sont évalués au prix d'achat.

Des dépréciations ont été calculées pour faible rotation.

■ **Créances et dettes**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

■ **Dérogations aux principes généraux**

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

■ Immobilisations corporelles et incorporelles

➤ TABEAU DES ACQUISITIONS ET DES CESSIONS DE L'EXERCICE

Chiffres exprimés en euros	Au 30/09/2020	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 30/09/2021
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisation incorporelles	89 500				89 500
Total 1 Incorporelles	89 500	0	0	0	89 500
Terrains	1 715				1 715
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	3 200	1 000			4 200
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements	7 690				7 690
Installations techniques, matériels et outillages	6 849	863			7 712
Matériel de transport	3 418	12 589		4 864	11 144
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 329	1 200		872	6 657
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	29 201	15 652	0	5 736	39 118
Immobilisations corporelles en cours (1)					
Total 3 Encours Corporelles	0	0	0	0	0
Acomptes					
TOTAL	118 701	15 652	0	5 736	128 618

➤ TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue.

Chiffres exprimés en euros	Au 30/09/2020	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 30/09/2021
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	1 500			1 500
Total 1	1 500	0	0	1 500
Terrains	1 429	286		1 715
Constructions	1 254	351		1 605
Installations générales et agencements	7 662	28		7 690
Installations techniques, matériels et outillages	6 163	290		6 453
Matériel de transport	1 890	1 792	1 547	2 134
Matériel de bureau informatique, mobilier	4 918	878	872	4 924
Emballages récupérables et divers				
Total 2	23 316	3 625	2 419	24 521
TOTAL	24 816	3 625	2 419	26 021

■ Immobilisations financières

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 30/09/2020	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 30/09/2021	Provision	Valeur Nette au 30/09/2021
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	4 899	72		4 971		4 971
TOTAL	4 899	72	0	4 971	0	4 971

■ Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 47 523 € en valeur brute au 30/09/2021 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	4 971	0	4 971
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 971		4 971
ACTIF CIRCULANT :	42 552	42 552	0
Clients	33 521	33 521	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	2 073	2 073	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 054	1 054	
Charges constatées d'avance	5 904	5 904	
TOTAL	47 523	42 552	4 971
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

■ Produits à recevoir

Le montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Chiffres exprimés en euros	Au 30/09/2021	Au 30/09/2020
Rabais, remises, Ristournes à obtenir	0	614
Produits à recevoir	1 053	4 619
Clients – Factures à établir	8 224	5 800
Intérêts courus sur dépôts et cautionnements		
Intérêts courus sur compte courant		
TOTAL	9 277	11 033

■ Comptes de régularisation

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 5 904 €.

Chiffres exprimés en euros	Au 30/09/2021	Au 30/09/2020
Charges d'exploitation	5 904	5 299
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	5 904	5 299

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

■ Capitaux propres

Capital social d'un montant de 60 000 € décomposé en 600 actions d'une valeur nominale de 100 €.

■ Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

➤ PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS

Chiffres exprimés en euros	Au 30/09/2020	Dotations	Reprises	Au 30/09/2021
Matières premières				
Produits finis				
Marchandises	13 803	14 367	13 803	14 367
TOTAL	13 803	14 367	13 803	14 367

➤ PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES

Chiffres exprimés en euros	Au 30/09/2020	Dotations	Reprises	Au 30/09/2021
Poste : Clients douteux	113		113	0
Poste : Autres créances				
TOTAL	113	0	113	0

■ **Etats des échéances des dettes**

DETTEs	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine	86 200	24 771	61 429	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	84 329	84 329		
Personnel et comptes rattachés	28 003	28 003		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 003	15 003		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices	5 523	5 523		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 893	4 893		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	2 409	2 409		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	40 000	40 000		
Autres dettes				
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	266 360	204 931	61 429	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	22 144			

Le poste « Groupe et Associés » correspond au compte courant de l'associé personne morale.

■ Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Rubriques	Exercice 2021	Exercice 2020
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 678	14 941
Dettes fiscales et sociales	24 389	17 797
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35	39
Emprunts et dette financières divers (dt empr. partic :)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	38 102	32 777

5. INFORMATIONS DIVERSES

■ Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2021, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2021	Effectif
Cadres	1
Agents de maîtrise, techniciens et employés	4
Ouvriers	
TOTAL	5

■ Engagements financiers

➤ ENGAGEMENTS DONNES

Emprunts faisant l'objet d'un Nantissement du Fonds de Commerce : 150 000 € (montant d'origine, capital restant dû au 30/09/2021 = 36 165 €).

➤ CREDIT-BAIL

Chiffres exprimés en euros et en HT	Redevances payées en 2021	Redevances restantes à payer à 1 an	Redevances restantes à payer +1an à 5 ans	Total à payer	Prix d'achat résiduel
	4721	4721		4721	183
TOTAL	4721	4721	0	4721	183

■ Engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite

La société ne comptabilise pas de provision pour engagements de retraite.

Les engagements de retraite correspondant aux indemnités de fin de carrière dues en vertu de la convention collective ont été estimés à 14 K€ (charges sociales incluses) sur la base des salaires bruts de l'exercice 2020/2021 et de la méthode de la « valeur actuelle » fondée sur :

- Les droits calculés au terme des 62 ans, actualisés à la date de clôture,
- Pondérés en fonction de l'ancienneté acquise
- Auxquels sont appliquées des probabilités de présence issues d'une table de mortalité et d'une table de turnover.