

RCS : ARRAS Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 00550 Numéro SIREN : 751 179 334 Nom ou dénomination : A-C-H

Ce dépôt a été enregistré le 14/04/2023 sous le numéro de dépôt 2182

GREFFE DU TRIBUNAL

14 AVR. 2023

DE COMMERCE D'ARRAS

A-C-H

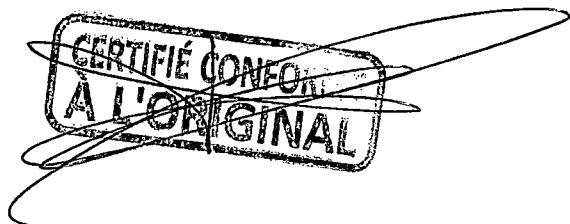
SAS au capital de 2 000,00 €
1 Rue François Lemaître

62161 ETRUN

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2022

Période du 01 avril 2021 au 31 mars 2022



RA
&

Roffé & Associés
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES



57, avenue de Paris - 02200 Soissons
Tél : 03.23.59.18.22 Fax : 03.23.59.21.57
Email : roffe@roffe.fr www.roffe.fr

PRÉSENTATION DE L'ENTREPRISE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

Identification de l'entreprise

Dénomination	A-C-H
Adresse	1 Rue François Lemaître 62161 ETRUN
Téléphone	0321486619
Fax	

Régime juridique et fiscal

Forme juridique	SAS
N° S.I.R.E.T.	75117933400022
Régime fiscal	Réel simplifié
Exercice comptable du	01/04/21
au	31/03/22
durée	12 mois

Activités

Activité	Activités des sociétés holding
Code A.P.E.	6420Z
Activités accessoires	
Nombre de salariés :	1,00

BILAN

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

ACTIF	01/04/2021 31/03/2022	01/04/2020 31/03/2021	01/04/2019 31/03/2020	Variation N/N-1	
Capital souscrit non appelé					
Immobilisations incorporelles	561 667	650 708	740 320	-89 040	-13,68
Immobilisations corporelles	137 309	150 206	142 135	-12 897	-8,59
Immobilisations financières	861 173	857 028	506 810	4 144	0,48
Total actif immobilisé	1 560 149	1 657 942	1 389 265	-97 793	-5,90
Stocks et encours					
Avances & acomptes versés	493	458	434	34	7,49
Créances clients	140 056			140 056	
Créances sociales					
Créances fiscales	37 056	10 540		26 516	251,57
Autres créances	1 852 591	682 097	700 158	1 170 494	171,60
Capital souscrit appelé - non versé					
Valeurs mobilières de placement	479 889			479 889	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	4 644	391 497	179 808	-386 854	-98,81
Charges constatées d'avance					
Total actif circulant	2 514 728	1 084 593	880 400	1 430 135	131,86
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF	4 074 877	2 742 535	2 269 665	1 332 342	48,58
PASSIF	01/04/2021 31/03/2022	01/04/2020 31/03/2021	01/04/2019 31/03/2020	Variation N/N-1	
Capital social	2 000	2 000	2 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Réserves / report à nouveau / écarts	648 872	456 609	355 717	192 263	42,11
Résultat de l'exercice	102 088	192 263	180 893	-90 175	-46,90
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total capitaux propres	752 960	650 872	538 609	102 088	15,68
Autres fonds propres					
Provisions					
Dettes financières	3 285 443	1 883 556	1 659 329	1 401 887	74,43
Avances & acomptes reçus					
Dettes fournisseurs	7 207	2 399	1 085	4 808	200,46
Dettes sociales	5 572	5 708	6 202	-136	-2,39
Dettes fiscales	23 695		64 440	23 695	
Autres dettes		200 000		-200 000	-100,00
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
Total dettes	3 321 917	2 091 663	1 731 056	1 230 254	58,82
Écarts conversion passif					
TOTAL PASSIF	4 074 877	2 742 535	2 269 665	1 332 342	48,58

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÈSE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

CHARGES	01/04/2021 31/03/2022	01/04/2020 31/03/2021	01/04/2019 31/03/2020	Variation N/N-1	
Achats de marchandises					
Achats matières premières & autres appros					
Autres achats & charges externes	55 836	42 570	21 879	13 266	31,16
Impôts, taxes & versements assimilés	2 828	1 948	957	880	45,17
Salaires & traitements	39 600	39 600	39 600		
Charges sociales	18 357	18 094	18 227	264	1,46
Dotations amortissements & dépréciations	101 937	100 608	100 605	1 329	1,32
Dotations aux provisions					
Autres charges	23		18	23	
Total charges d'exploitation	218 581	202 819	181 286	15 762	7,77
Quote part sur op. faites en commun		2 197		-2 197	-100,00
Charges financières	47 272	23 888	28 123	23 384	97,89
Charges exceptionnelles	29 800		2	29 800	
Participation des salariés aux résultats					
Impôt sur les bénéfices		37 793	64 440	-37 793	-100,00
TOTAL CHARGES	295 653	266 698	273 850	28 956	10,86
Bénéfice	102 088	192 263	180 893	-90 175	-46,90
TOTAL GENERAL	397 741	458 960	454 743	-61 219	-13,34

PRODUITS	01/04/2021 31/03/2022	01/04/2020 31/03/2021	01/04/2019 31/03/2020	Variation N/N-1	
Ventes de marchandises					
Production vendue (biens & services)	120 127	4 800	11 480	115 327	
Sous total A : Chiffre d'affaires	120 127	4 800	11 480	115 327	
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur dépréciations, provisions, amortis, & transferts de charges					
Autres produits	17	6	2	10	456,89
Sous total B	17	6	2	10	161,64
Total produits d'exploitation	120 143	4 806	11 482	115 337	
Quote parts sur op. faites en commun	138 241	444 528	433 476	-306 287	-68,90
Produits financiers	111 002	9 626	9 785	101 376	
Produits exceptionnels	28 355			28 355	
TOTAL PRODUITS	397 741	458 960	454 743	-61 219	-13,34
Perte					
TOTAL GENERAL	397 741	458 960	454 743	-61 219	-13,34

SYNTHÈSE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/04/21 au 31/03/22	Du 01/04/20 au 31/03/21	Du 01/04/19 au 31/03/20	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	120 126,63	4 800,00	11 480,00	115 326,63	
Ventes de marchandises					
Production de l'exercice	120 126,63	4 800,00	11 480,00	115 326,63	
Marge commerciale					
Marge globale	119 001,63	4 800,00	11 480,00	114 201,63	
Valeur ajoutée	64 290,58	-37 769,60	-10 398,68	102 060,18	-270,22
Excédent brut d'exploitation	3 505,48	-97 411,04	-69 183,01	100 916,52	-103,60
Amortissements et provisions	101 937,20	100 608,22	100 604,57	1 328,98	1,32
Résultat d'exploitation	-98 437,78	-198 012,90	-169 803,41	99 575,12	50,29
Résultat financier	63 730,09	-14 261,91	-18 337,98	77 992,00	546,86
Résultat courant	103 533,49	230 055,73	245 334,75	-126 522,24	-55,00
Résultat exceptionnel	-1 445,39		-2,00	-1 445,39	
Résultat net de l'exercice	102 088,10	192 262,73	180 892,75	-90 174,63	-46,90

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/04/21 au 31/03/22	Du 01/04/20 au 31/03/21	Du 01/04/19 au 31/03/20	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	222 688,37	292 870,95	281 497,32	-70 182,58	-23,96
Fonds de roulement net global	355 059,31	187 444,10		167 615,21	89,42
Besoin en fonds de roulement	139 867,90	-197 108,59		336 976,49	-170,96
Trésorerie	215 191,41	384 552,69	83 804,78	-169 361,28	-44,04

RATIOS	Du 01/04/21 au 31/03/22	Du 01/04/20 au 31/03/21	Du 01/04/19 au 31/03/20	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>	425,55			425,55	
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	47,11	20,57	18,14	26,54	129,02
Rotation stocks <i>(en jours)</i>					
Autonomie financière	0,18	0,24	0,24	-0,06	-25,00
Capacité de remboursement	0,07	0,16	0,18	-0,09	-56,25
Taux d'endettement	3,99	2,89	2,92	1,10	38,06
Rentabilité financière	0,14	0,30	0,34	-0,16	-53,33
Rentabilité commerciale	0,85	40,05		-39,20	-97,88

SOMMAIRES DE L'ANNEXE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O	1	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES			NA
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

RÈGLES ET MÉTH. COMPTABLE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

transformation de la société en SAS

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 31/03/2022 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,

RÈGLES ET MÉTH. COMPTABLE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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.

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'utilisation 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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 105 193		
CORPORELLES	Terrains		15 000		
	Constructions	Sur sol propre	160 428		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers	23 054		
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & info., mobilier			
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	198 482		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		876 200		10 297
	Autres titres immobilisés		68		
	Prêts et autres immobilisations financières		100 685		23 647
		TOTAL IV	976 953		33 944
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 280 628		33 944

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			1 105 193	
CORPORELLES	Terrains				15 000	
	Constructions	Sur sol propre			160 428	
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts, aménagts d.			23 054	
		Matériel de transport				
		Mat.bureau, info., mob.				
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			198 482	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			9 800	876 697	
	Autres titres immobilisés				68	
	Prêts & autres immob. financières			19 999	104 333	
		TOTAL IV		29 799	981 098	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				29 799	2 284 773	

AMORTISSEMENTS

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. 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		454 485	89 040		543 526
TOTAL		454 485	89 040		543 526
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	45 878	10 193		56 071
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	2 398	2 704		5 102
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		48 276	12 897		61 173
TOTAL GENERAL		502 762	101 937		604 699

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr. <								

I.FINANCIÈRE - FILIALES

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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)				
SCEA DEFFONTAINES - 1 RUE FRANCOIS LEMAITRE 62161 E	630 000	128 523	99,99	35 684
SARL DEFFONTAINES - 0 ZAC HAUTE PICARDIE 80200 EST	40 000	22 909	95,00	127 622
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
SCEA FERME DE MINERVILLERS - 0 FERME DE MINERVIL	115 000	324 060	20,00	-64 352
SCEA DU HALLOY - 0 FERME DU HALLOY 80132 NEUILLY L	10 000		49,00	2 498
L ARTESIENNE - 0 ROUTE NATIONALE 62127 TINCQUES - 4	450 000	-200 470	20,00	358 938
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				

CPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	104 233
Créances clients et comptes rattachés	140 056
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	244 288

COMPOSITION AFFECTATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	200,00	10,00

ETAT DES DETTES

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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	1 280 856	458 420	563 675	258 761
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		7 207	7 207		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		5 572	5 572		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	23 343	23 343		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	352	352		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		2 004 587	2 004 587		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		3 321 917	2 499 481	563 675	258 761
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	151 851			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés	719 720			

CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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	7 821
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 373
Dettes fiscales et sociales	361
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	14 555

A-C-H

Société par actions simplifiée
au capital de 2 000 euros
1 Rue François Lemaître
62161 ETRUN
RCS Arras 751.179.334

1 – PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT A L'ASSEMBLEE DU 30 SEPTEMBRE 2022 POUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022

L'assemblée générale ordinaire, sur proposition de la présidente, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice soit la somme de **102 088.10 €** en totalité au poste "Autres Réserves".

L'assemblée générale reconnaît en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que les rapports présentés mentionnent qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

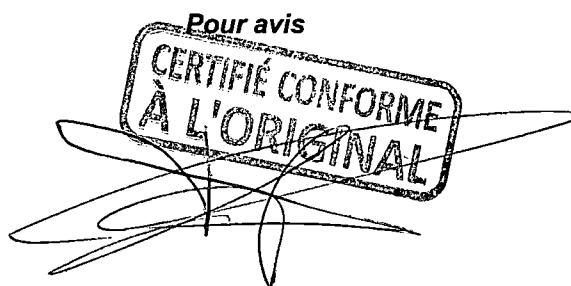
2 – RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE A L'ASSEMBLEE DU 30 SEPTEMBRE 2022 POUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022

L'assemblée générale ordinaire, sur proposition de la présidente, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice soit la somme de **102 088.10 €** en totalité au poste "Autres Réserves".

L'assemblée générale reconnaît en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que les rapports présentés mentionnent qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Pour avis
**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**





Craighero
& Associés

A-C-H

Société par Actions Simplifiée au capital de 2.000 €
Siège social : 1 rue François Lemaître
62161 ETRUN

Siret : 751 179 334 00022 Code APE : 64.20 Z

**RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022



SARL CRAIGHERO & Associés
58, boulevard Pasteur
60300 Sentis

Société de Commissariat aux comptes
Inscrite auprès de la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes des Hauts de France

Au Capital de 50 766€
RCS COMPIEGNE
SIRET 815 376 900 00010 - TVA FR38815376900

A-C-H
Société par Actions Simplifiée au capital de 2.000 €
Siège social : 1 rue François Lemaître
62161 ETRUN

Siret : 751 179 334 00022 Code APE : 64.20 Z

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

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022

Aux associés de la société SAS A-C-H,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS A-C-H relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2022, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 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 portons à votre connaissance les points clés de l'audit relatifs aux risques d'anomalies significatives qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importants pour l'audit des comptes annuels de l'exercice, ainsi que les réponses que nous avons apportées face à ces risques.

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.

Evaluation des titres de participation

Risque identifié

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition et les créances rattachées à des participations à leur valeur nominale. Ceux-ci sont dépréciés si leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur comptable à la date de clôture.

Les méthodes d'évaluation retenues pour déterminer la valeur d'utilité dépendent du type d'activité des entités et peuvent être fondées sur la quote-part de situation nette ou la quote-part d'actif net réévalué dont la détermination peut être basée sur diverses méthodes.

Nous avons considéré que l'évaluation des titres de participation et des créances qui leur sont rattachées est un point clé de l'audit en raison de leur importance significative dans les comptes annuels de la société.

Notre réponse

Pour apprécier l'estimation de la valeur d'utilité des titres de participation, nos travaux ont consisté essentiellement à :

- Apprécier, sur la base des informations qui nous ont été communiquées, si la méthode d'évaluation appliquée par la direction est justifiée ;
- Tester l'exactitude arithmétique des calculs des valeurs d'utilité retenues par la société, notamment lorsqu'elles sont déterminées sur la base de la quote-part de situation nette.

S'agissant de la valorisation des créances rattachées à des participations, nous avons examiné le test de dépréciation réalisé à partir des valorisations retenues dans le cadre des tests de dépréciation des titres de participation.

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

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 du Président et dans les autres documents adressés aux associés de la société sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

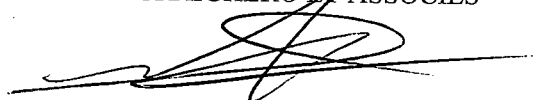
Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

Fait à Senlis, le 14 septembre 2022.
Pour la SARL CRAIGHERO ET ASSOCIES



Victor CRAIGHERO
Commissaire aux Comptes

A-C-H

SAS au capital de 2 000,00 €
1 Rue François Lemaître

62161 ETRUN

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2022

Période du 01 avril 2021 au 31 mars 2022



Roffé & Associés
ÉQUIPES D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMUNICAT AUX COMPTES

SYNTHÈSE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/04/21 au 31/03/22	Du 01/04/20 au 31/03/21	Du 01/04/19 au 31/03/20	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	120 126,63	4 800,00	11 480,00	115 326,63	
Ventes de marchandises					
Production de l'exercice	120 126,63	4 800,00	11 480,00	115 326,63	
Marge commerciale					
Marge globale	119 001,63	4 800,00	11 480,00	114 201,63	
Valeur ajoutée	64 290,58	-37 769,60	-10 398,68	102 060,18	-270,22
Excédent brut d'exploitation	3 505,48	-97 411,04	-69 183,01	100 916,52	-103,60
Amortissements et provisions	101 937,20	100 608,22	100 604,57	1 328,98	1,32
Résultat d'exploitation	-98 437,78	-198 012,90	-169 803,41	99 575,12	50,29
Résultat financier	63 730,09	-14 261,91	-18 337,98	77 992,00	546,86
Résultat courant	103 533,49	230 055,73	245 334,75	-126 522,24	-55,00
Résultat exceptionnel	-1 445,39		-2,00	-1 445,39	
Résultat net de l'exercice	102 088,10	192 262,73	180 892,75	-90 174,63	-46,90

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/04/21 au 31/03/22	Du 01/04/20 au 31/03/21	Du 01/04/19 au 31/03/20	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	222 688,37	292 870,95	281 497,32	-70 182,58	-23,96
Fonds de roulement net global	355 059,31	187 444,10		167 615,21	89,42
Besoin en fonds de roulement	139 867,90	-197 108,59		336 976,49	-170,96
Trésorerie	215 191,41	384 552,69	83 804,78	-169 361,28	-44,04

RATIOS	Du 01/04/21 au 31/03/22	Du 01/04/20 au 31/03/21	Du 01/04/19 au 31/03/20	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients (en jours)	425,55			425,55	
Crédit fournisseurs (en jours)	47,11	20,57	18,14	26,54	129,02
Rotation stocks (en jours)					
Autonomie financière	0,18	0,24	0,24	-0,06	-25,00
Capacité de remboursement	0,07	0,16	0,18	-0,09	-56,25
Taux d'endettement	3,99	2,89	2,92	1,10	38,06
Rentabilité financière	0,14	0,30	0,34	-0,16	-53,33
Rentabilité commerciale	0,85	40,05		-39,20	-97,88

BILAN

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

ACTIF	01/04/2021 31/03/2022	01/04/2020 31/03/2021	01/04/2019 31/03/2020	Variation N/N-1	
Capital souscrit non appelé					
Immobilisations incorporelles	561 667	650 708	740 320	-89 040	-13,68
Immobilisations corporelles	137 309	150 206	142 135	-12 897	-8,59
Immobilisations financières	861 173	857 028	506 810	4 144	0,48
Total actif immobilisé	1 560 149	1 657 942	1 389 265	-97 793	-5,90
Stocks et encours					
Avances & acomptes versés	493	458	434	34	7,49
Créances clients	140 056			140 056	
Créances sociales					
Créances fiscales	37 056	10 540		26 516	251,57
Autres créances	1 852 591	682 097	700 158	1 170 494	171,60
Capital souscrit appelé - non versé					
Valeurs mobilières de placement	479 889			479 889	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	4 644	391 497	179 808	-386 854	-98,81
Charges constatées d'avance					
Total actif circulant	2 514 728	1 084 593	880 400	1 430 135	131,86
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF	4 074 877	2 742 535	2 269 665	1 332 342	48,58

PASSIF	01/04/2021 31/03/2022	01/04/2020 31/03/2021	01/04/2019 31/03/2020	Variation N/N-1	
Capital social	2 000	2 000	2 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Réserves / report à nouveau / écarts	648 872	456 609	355 717	192 263	42,11
Résultat de l'exercice	102 088	192 263	180 893	-90 175	-46,90
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total capitaux propres	752 960	650 872	538 609	102 088	15,68
Autres fonds propres					
Provisions					
Dettes financières	3 285 443	1 883 556	1 659 329	1 401 887	74,43
Avances & acomptes reçus					
Dettes fournisseurs	7 207	2 399	1 085	4 808	200,46
Dettes sociales	5 572	5 708	6 202	-136	-2,39
Dettes fiscales	23 695		64 440	23 695	
Autres dettes		200 000		-200 000	-100,00
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
Total dettes	3 321 917	2 091 663	1 731 056	1 230 254	58,82
Écarts conversion passif					
TOTAL PASSIF	4 074 877	2 742 535	2 269 665	1 332 342	48,58

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÈSE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

CHARGES	01/04/2021 31/03/2022	01/04/2020 31/03/2021	01/04/2019 31/03/2020	Variation N/N-1	
Achats de marchandises					
Achats matières premières & autres appros					
Autres achats & charges externes	55 836	42 570	21 879	13 266	31,16
Impôts, taxes & versements assimilés	2 828	1 948	957	880	45,17
Salaires & traitements	39 600	39 600	39 600		
Charges sociales	18 357	18 094	18 227	264	1,46
Dotations amortissements & dépréciations	101 937	100 608	100 605	1 329	1,32
Dotations aux provisions					
Autres charges	23		18	23	
Total charges-d'exploitation	218 581	202 819	181 286	15 762	7,77
Quote part sur op. faites en commun		2 197		-2 197	-100,00
Charges financières	47 272	23 888	28 123	23 384	97,89
Charges exceptionnelles	29 800		2	29 800	
Participation des salariés aux résultats					
Impôt sur les bénéfices		37 793	64 440	-37 793	-100,00
TOTAL CHARGES	295 653	266 698	273 850	28 956	10,86
Bénéfice	102 088	192 263	180 893	-90 175	-46,90
TOTAL GENERAL	397 741	458 960	454 743	-61 219	-13,34

PRODUITS	01/04/2021 31/03/2022	01/04/2020 31/03/2021	01/04/2019 31/03/2020	Variation N/N-1	
Ventes de marchandises					
Production vendue (biens & services)	120 127	4 800	11 480	115 327	
Sous total A : Chiffre d'affaires	120 127	4 800	11 480	115 327	
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur dépréciations, provisions, amort, & transferts de charges					
Autres produits	17	6	2	10	456,89
Sous total B	17	6	2	10	161,64
Total produits d'exploitation	120 143	4 806	11 482	115 337	
Quote parts sur op. faites en commun	138 241	444 528	433 476	-306 287	-68,90
Produits financiers	111 002	9 626	9 785	101 376	
Produits exceptionnels	28 355			28 355	
TOTAL PRODUITS	397 741	458 960	454 743	-61 219	-13,34
Perte					
TOTAL GENERAL	397 741	458 960	454 743	-61 219	-13,34

SOMMAIRES DE L'ANNEXE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES			NA
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

RÈGLES ET MÉTH. COMPTABLE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :
transformation de la société en SAS

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 31/03/2022 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,

RÈGLES ET MÉTH. COMPTABLE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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.

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'utilisation 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.

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 105 193		
CORPORELLES	Terrains		15 000		
	Constructions	Sur sol propre	160 428		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers	23 054		
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & info., mobilier			
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
TOTAL III		198 482			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		876 200		10 297
	Autres titres immobilisés		68		
	Prêts et autres immobilisations financières		100 685		23 647
	TOTAL IV		976 953		33 944
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 280 628		33 944

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPUE	Frais d'étbs, de recherche & de dével. TOTAL I					
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL II				1 105 193	
CORPORELLES	Terrains				15 000	
	Constructions	Sur sol propre			160 428	
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.					
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencets, aménagts d.			23 054	
		Matériel de transport				
		Mat.bureau, info., mob.				
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours					
Avances et acomptes						
TOTAL III				198 482		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			9 800	876 697	
	Autres titres immobilisés				68	
	Prêts & autres immob. financières			19 999	104 333	
	TOTAL IV			29 799	981 098	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				29 799	2 284 773	

AMORTISSEMENTS

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. 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		454 485	89 040		543 526
TOTAL		454 485	89 040		543 526
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	45 878	10 193		56 071
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	2 398	2 704		5 102
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		48 276	12 897		61 173
TOTAL GENERAL		502 762	101 937		604 699

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immos incorporelles								
TOTAL								
Constr.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
Immo. corp.	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers								
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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								
Primes de remboursement des obligations								

I.FINANCIÈRE - LISTE FILIALES

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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)				
SCEA DEFFONTAINES - 1 RUE FRANCOIS LEMAITRE 62161 E	630 000	128 523	99,99	35 684
SARL DEFFONTAINES - 0 ZAC HAUTE PICARDIE 80200 EST	40 000	22 909	95,00	127 622
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
SCEA FERME DE MINERVILLERS - 0 FERME DE MINERVIL	115 000	324 060	20,00	-64 352
SCEA DU HALLOY - 0 FERME DU HALLOY 80132 NEUILLY L	10 000		49,00	2 498
L ARTESIENNE - 0 ROUTE NATIONALE 62127 TINCQUES - 4	450 000	-200 470	20,00	358 938
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				

CPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	104 233
Créances clients et comptes rattachés	140 056
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	244 288

COMPOSITION AFFECTATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	200,00	10,00

ETAT DES DETTES

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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	1 280 856	458 420	563 675	258 761
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		7 207	7 207		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		5 572	5 572		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	23 343	23 343		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	352	352		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		2 004 587	2 004 587		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		3 321 917	2 499 481	563 675	258 761
RENVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	151 851			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés	719 720			

CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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	7 821
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 373
Dettes fiscales et sociales	361
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	14 555