

RCS : DOUAI Code greffe : 5952

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00630 Numéro SIREN : 389 221 763 Nom ou dénomination : BDL AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2024 sous le numéro de dépôt 54

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	23 741	21 373	2 368	
	Fonds commercial (1)	295 375		295 375	295 375
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	21 335	14 109	7 226	10 137
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	136 233		136 233	136 233
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	10 408		10 408	10 408
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	487 092	35 482	451 611	452 153
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	134 774		134 774	78 489
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
ACTIF CIRCULANT	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	962 258	60 926	901 332	682 631
	Autres créances	143 241		143 241	185 739
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	143 704		143 704	433 361
	Charges constatées d'avance	11 477		11 477	11 337
	TOTAL (III)	1 395 453	60 926	1 334 528	1 391 557
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
COMPTES DE REGULARISATION	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 882 546	96 408	1 786 138	1 843 709

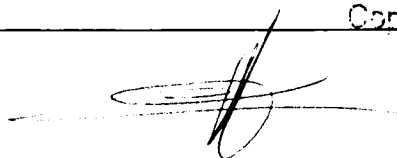
(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Copie certifiée conforme

103 092



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	300 000	300 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	45 393	45 393
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	30 000	30 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	535 218	444 088
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	30 886	91 130
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	941 497	910 611
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	180 569	201 284
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 287	3 311
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 217	174 043
	Dettes fiscales et sociales	438 419	537 135
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 452	9 180
	Produits constatés d'avance (1)	49 698	8 146
	Total des dettes	844 641	933 099
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 786 138	1 843 709
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		30 886,32	91 130,00
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		714 159	752 764
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		90	130
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 442 011		2 442 011	2 293 228
	Montant net du chiffre d'affaires	2 442 011		2 442 011	2 293 228
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production stockée			56 286	(44 024)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			10 000	12 400
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			28 138	111 624
	Autres produits			14	340
	Total des produits d'exploitation (1)			2 536 448	2 373 567
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			595 805	508 247
	Impôts, taxes et versements assimilés			24 370	19 753
	Salaires et traitements			1 488 058	1 339 403
	Charges sociales du personnel			369 267	268 129
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
CHARGES D'EXPLOITATION	- sur immobilisations			3 056	3 910
	- charges d'exploitation à répartir				
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			2 660	6 763
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			14 755	110 792
	Total des charges d'exploitation (2)			2 497 971	2 255 996
RESULTAT D'EXPLOITATION				38 477	117 571

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		38 477	117 571
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		425
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	135	124
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		135	548
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 275	1 633
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		2 275	1 633
RESULTAT FINANCIER		(2 140)	(1 085)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		36 337	116 486
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		3 200
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		3 200
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			3 200
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		5 451	28 556
TOTAL DES PRODUITS		2 536 584	2 377 316
TOTAL DES CHARGES		2 505 697	2 286 186
RESULTAT DE L'EXERCICE		30 886	91 130

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Annexe aux comptes annuels

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 786 138 euros**.

~~Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 2 536 584 euros et un total charges de 2 505 697 euros, dégageant ainsi un résultat de 30 886 euros.~~

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	316 603		2 513			319 116
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	316 603		2 513			319 116
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	10 989					10 989
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	10 346					10 346
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 335					21 335
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	136 233					136 233
	Autres titres immobilisés	10 400					10 400
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	146 641					146 641
TOTAL		484 579		2 513			487 092

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	21 228	145		21 373
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 228	145		21 373
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	6 288	1 617		7 905
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	4 911	1 293		6 204
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 198	2 910		14 109
TOTAL	32 426	3 056		35 482

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2022
PROVISIONS RELEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	PROVISIONS RELEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients				
	Autres	81 973	2 660	23 708	60 926
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	81 973	2 660	23 708	60 926
TOTAL GENERAL		81 973	2 660	23 708	60 926

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

2 660

23 708

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	30/09/2022	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres	134 774	78 489	56 286	
TOTAL III	134 774	78 489	56 286	
Production stockée (Total II + Total III)			56 286	

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	73 111		73 111
	Autres créances clients	889 147	889 147	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 106	3 106	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	514	514	
	Impôts sur les bénéfices	21 885	21 885	
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 357	7 357	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	110 378	110 378	
	Charges constatées d'avances	11 477	11 477	
	TOTAL DES CREANCES	1 116 975	1 043 864	73 111
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	90	90		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	180 479	49 997	130 482	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 937	3 937		
	Fournisseurs et comptes rattachés	167 217	167 217		
	Personnel et comptes rattachés	106 874	106 874		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	98 804	98 804		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	223 780	223 780		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 961	8 961		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	350	350		
	Autres dettes	4 452	4 452		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	49 698	49 698		
TOTAL DES DETTES		844 641	714 159	130 482	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		20 665			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		350			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Total des Charges à payer		166 953
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		234
INT. COUR. S/EMP. ETS DE CRED.	144	
FRAIS BANCAIRES A PAYER	90	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		18 129
FOURNISSEURS-FACTURES NP	18 129	
Dettes fiscales et sociales		144 858
CONGES PAYES	85 452	
REMUNERATION A PAYER	21 422	
CHARGES SOC. / CONGES PAY	33 539	
CHARGES A PAYER	85	
ETAT - CHARGES A PAYER	1 452	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	671	
FORMATION CONTINUE A PAYER	2 237	
Autres dettes		3 732
AVOIR A ETABLIR	3 732	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			11 477
Diverses charges		11 477	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			11 477

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/09/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				49 698
Divers produits			49 698	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				49 698

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Total des Produits à recevoir		10 967
Autres créances clients		9 120
<i>FACTURES A ETABLIR</i>	<i>9 120</i>	
Autres créances		1 847
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>514</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>1 333</i>	

Capital social

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	18 272,00	16,4186	300 000,10
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	18 272,00	16,4186	300 000,10

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	300 000				300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	45 393				45 393
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	30 000				30 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	444 088	91 130			535 218
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	91 130	(91 130)		30 886	30 886
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	910 611			30 886	941 497

Date de l'assemblée générale 30/03/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 910 611

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 910 611

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 30 886

SARL BDL AUDIT
Siège : 2B chemin de la Blanchisserie - 59400 CAMBRAI
RCS : DOUAI 389 221 763

PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

L'an deux mille vingt trois
Le 27 MARS à 11 h

3ème résolution :

L'assemblée décide d'affecter le résultat bénéficiaire de 30 886 € au compte de :

Réserves : 30 886 €

Conformément à l'article 243 bis du code Général des Impôts, nous déclarons, qu'au titre des trois derniers exercices, les distributions de dividendes se sont élevées à :

- Exercice clos au 30.09.2021 : 0 €
- Exercice clos au 30.09.2020 : 0 €
- Exercice clos au 30.09.2019 : 73 088 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

