

RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 00345

Numéro SIREN : 319 815 395

Nom ou dénomination : FAUS DURA

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2021 sous le numéro de dépôt B2021/005259

1

BILAN - ACTIF

| | | | | | | |
|---|--|---|-------------------------------------|------------------|---------------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise : SAS FAUS DURA | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12 | | | | |
| Adresse de l'entreprise : ST CHARLES INTERNATIONAL | | Durée de l'exercice précédent* 12 | | | | |
| Numéro SIRET* 31981539500029 | | Néant <input type="checkbox"/> | | | | |
| | | Exercice N clos le. 13/09/2020 | N-1 13/09/2019 | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | | | |
| | | Net 3 | Net 4 | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) AA | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * AB | | | | | |
| | Frais de développement * CX | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires AF | 7 804 | 3 252 | 4 552 | | |
| | Fonds commercial (I) AH | 15 245 | | 15 245 | | |
| | Autres immobilisations incorporelles AJ | | | | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AI | | | | | |
| | Terrains AN | 43 663 | | 43 663 | | |
| | Constructions AP | 380 159 | 126 856 | 253 304 | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels AR | 11 648 | 11 648 | | | |
| | Autres immobilisations corporelles AT | 317 182 | 107 674 | 209 508 | | |
| Immobilisations en cours AV | | | | | | |
| Avances et acomptes AX | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (I) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS | | | | | |
| | Autres participations CU | 12 178 | | 12 178 | | |
| | Créances rattachées à des participations BB | | | | | |
| | Autres titres immobilisés BD | | | | | |
| | Prêts BF | | | | | |
| Autres immobilisations financières* BH | 914 | | 914 | | | |
| TOTAL (II) BJ | | 788 794 | 249 430 | 539 364 | 556 197 | |
| STOCKS * | Matières premières, approvisionnements BL | | | | | |
| | En cours de production de biens BN | | | | | |
| | En cours de production de services BP | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis BR | | | | | |
| | Marchandises BT | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes BV | 433 577 | | 433 577 | | 597 773 |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* BX | 3 201 755 | 331 279 | 2 870 476 | 2 306 563 | |
| | Autres créances (3) BZ | 118 959 | 65 000 | 53 959 | 46 599 | |
| | Capital souscrit et appelé, non versé CB | | | | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD | | | | | |
| | Disponibilités CF | 3 322 155 | | 3 322 155 | 2 209 926 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* CH | | | | | |
| | TOTAL (III) CJ | 7 076 446 | 396 279 | 6 680 167 | 5 160 860 | |
| | 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 | | 7 865 239 | 645 709 | 7 219 531 | 5 717 057 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP | 0 | (3) Part à plus d'un an : | CR |
| Clause de réserve de propriété * | Immobilisations : | Stocks : | | | Créances : | |

Certifié exact

[Signature]

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Capital Group

Désignation de l'entreprise : SAS FAUS DURA

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|--|--|---|-----------|--------------|-----------|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :500.000.....) | DA | 500 000 | | 500 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 50 000 | | 50 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI) | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ) | DG | 2 211 921 | | 2 100 100 |
| | Report à nouveau | DH | | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 142 674 | | 111 821 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | | |
| | TOTAL (I) | DL | 2 904 595 | | 2 761 921 |
| | 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 | 143 864 | | 103 864 |
| | Provisions pour charges | DQ | | | |
| | TOTAL (III) | DR | 143 864 | | 103 864 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 175 844 | | 259 895 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | 310 476 | | 51 040 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 2 529 753 | | 2 108 217 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 736 689 | | 380 872 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | |
| | Autres dettes | EA | 418 310 | | 51 248 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | | |
| TOTAL (IV) | EC | 4 171 072 | | 2 851 273 | |
| Ecart de conversion passif * | (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 7 219 531 | | 5 717 057 | |
| RENVIS | (1) Ecart 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 * | 1F | | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 4 071 519 | | 2 675 428 | |
| (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 FAUS DURA

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | Exercice N | | | | | | Exercice (N-1) | |
|---|---|--|---------------------------------|--|------------|-----------|------------|----------------|------------|
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | 27 574 631 | FB | 21 049 260 | FC | 48 623 891 | 40 785 323 | |
| | Production vendue | biens* | FD | | FE | | FF | | |
| | | services* | FG | 14 428 | FH | 3 825 548 | FI | 3 839 976 | 3 119 354 |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | 27 589 059 | FK | 24 874 808 | FL | 52 463 867 | 43 904 676 | |
| | Production stockée* | | | | | FM | | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | 544 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | | FP | 77 767 | 53 347 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 27 827 | 16 281 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 52 569 461 | 43 974 848 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | 46 123 428 | 38 372 464 | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | 10 870 | 1 536 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 4 157 795 | 3 741 447 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | PX | 183 123 | 132 026 | |
| | Salaires et traitements* | | | | | PY | 1 116 564 | 930 063 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 484 413 | 348 031 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements* | | | | GA | 50 349 | 43 298 |
| | | | - dotations aux provisions | | | | GB | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | 146 691 | 108 806 |
| | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | 40 000 | 40 000 |
| | Autres charges (12) | | | | | | GE | 32 924 | 58 034 |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 52 346 157 | 43 775 704 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | 223 304 | 199 145 | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* | | | | | GH | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* | | | | | GI | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | 56 | 68 | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 952 | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | 1 935 | 906 | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | GP | 2 943 | 974 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 16 135 | 12 548 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | 16 135 | 12 548 | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | (13 191) | (11 575) | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | 210 113 | 187 570 | |

Désignation de l'entreprise : SAS PAUS DURA

Néant +

| | | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|--|--|-------------------------|------------|------------------------|------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | IIA | 40 537 | | 7 855 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | IIIB | | | 12 000 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | IID | 40 537 | | 19 855 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 29 893 | | 29 531 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | | 7 440 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HI | 29 893 | | 36 971 |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | 10 645 | | (17 116) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | IIJ | | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 78 083 | | 58 633 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 52 612 942 | | 43 995 677 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | IIM | 52 470 267 | | 43 883 856 |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | 142 674 | | 111 821 |
| RENOIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | IIO | | | |
| | (2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IIV | | | |
| | | IG | | | |
| | (3) Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier | IIP | 15 240 | | 21 908 |
| | | HQ | | | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IHI | | | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | IJJ | | | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | | | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | IIX | | | |
| | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RC | | | |
| | | RD | | | |
| | (9) Dont transferts de charges | AI | 20 387 | | 26 878 |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | | | |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | | | |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | | 145 | |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | obligatoires A9 | | | | |
| | dont cotisations Madelin A7 | | | | |
| | | | | | |
| (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 | | | |
| REGUL CPTES CLIENTS & FOURNISSEURS | | Charges exceptionnelles | | Produits exceptionnels | |
| | | 29 653 | | 40 537 | |
| AMENDES ET PENALITES FISCALES | | 240 | | | |
| | | | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | Exercice N | | | |
| | | Charges antérieures | | Produits antérieurs | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cajal-Compt

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

SAS FAUS DURA

ST CHARLES INTERNATIONAL
MAGASINS 14-15-16 BP 69949
66000 PERPIGNAN

ANNEXE DU 01/10/2019 AU 30/09/2020

DUCUP SIRE & ASSOCIES

1 BOULEVARD KENNEDY

IMB ESPADON VOILIER - CS 81100

66100 PERPIGNAN

04.68.66.92.94

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

NEANT

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|---------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 23 049 | | |
| Terrains | 43 663 | | |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 363 851 | | 16 309 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 11 648 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 235 683 | | 13 845 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 64 348 | | 3 306 |
| TOTAL | 719 193 | | 33 460 |
| Autres participations | 12 122 | | 56 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 914 | | |
| TOTAL | 13 037 | | 56 |
| TOTAL GENERAL | 755 278 | | 33 515 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 23 049 | 23 049 |
| Terrains | | | 43 663 | 43 663 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | 380 159 | 380 159 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 11 648 | 11 648 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 249 528 | 249 528 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 67 654 | 67 654 |
| TOTAL | | | 752 653 | 752 653 |
| Autres participations | | | 12 178 | 12 178 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 914 | 914 |
| TOTAL | | | 13 092 | 13 092 |
| TOTAL GENERAL | | | 788 794 | 788 794 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles | 649 | 2 603 | | 3 252 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | 113 735 | 13 121 | | 126 856 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 11 648 | | | 11 648 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 54 064 | 23 501 | | 77 565 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 18 986 | 11 124 | | 30 110 |
| TOTAL | 198 432 | 47 746 | | 246 178 |
| TOTAL GENERAL | 199 081 | 50 349 | | 249 430 |

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 2 603 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.constr. | 13 121 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 23 501 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 11 124 | | | | |
| TOTAL | 47 746 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 50 349 | | | | |

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Autres provisions pour risques et charges | 103 864 | 40 000 | | | 143 864 |
| TOTAL | 103 864 | 40 000 | | | 143 864 |

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Sur comptes clients | 241 969 | 146 691 | 57 381 | | 331 279 |
| Autres provisions pour dépréciation | 65 000 | | | | 65 000 |
| TOTAL | 306 969 | 146 691 | 57 381 | | 396 279 |
| TOTAL GENERAL | 410 833 | 186 691 | 57 381 | | 540 143 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 186 691 | 57 381 | | |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 914 | 0 | 914 |
| Clients douteux ou litigieux | 377 121 | 377 121 | |
| Autres créances clients | 2 824 633 | 2 824 633 | |
| Personnel et comptes rattachés | 155 | 155 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 3 277 | 3 277 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 45 868 | 45 868 | |
| Débiteurs divers | 69 659 | 69 659 | |
| TOTAL | 3 321 628 | 3 320 714 | 914 |

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|------------------|------------------|---------------|-----------------|
| Emprunts et dettes cts crédit à plus de 1 an à l'origine | 175 844 | 76 292 | 99 553 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 2 529 753 | 2 529 753 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 391 386 | 391 386 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 243 636 | 243 636 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 19 451 | 19 451 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 67 309 | 67 309 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 14 907 | 14 907 | | |
| Groupe et associés | 310 476 | 310 476 | | |
| Autres dettes | 418 310 | 418 310 | | |
| TOTAL | 4 171 072 | 4 071 519 | 99 553 | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 75 900 | | | |

Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS | 500.0000 | 1 000 | | | 1 000 |

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Non applicable

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Une dotation aux provisions pour dépréciation des créances clients a été constatée à la clôture de l'exercice pour 146 691 euros.

Parallèlement, une reprise de provision a été constatée pour 57 381 euros.

Des pertes sur créances clients ont été constatées sur la période pour 31 172 euros.

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances | 3 277 |
| Total | 3 277 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 149 129 |
| Dettes fiscales et sociales | 591 135 |
| Total | 740 264 |

Charges et produits constatés d'avance

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

NEANT

Engagements reçus

NEANT

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14, PCG Art.531-2/9)

| Nature | Terrains | Constructions | Instal.Matériel et Outillage | Autres | Total |
|-------------------------------|----------|---------------|---------------------------------|---------|---------|
| Valeur d'origine | | | | 165 300 | 165 300 |
| Amortissements | | | | | |
| - cumuls exercices antérieurs | | | | 66 151 | 66 151 |
| - dotations de l'exercice | | | | 33 061 | 33 061 |
| Total | | | | 99 212 | 99 212 |
| Redevances payées | | | | | |
| - cumuls exercices antérieurs | | | | 70 111 | 70 111 |
| - exercice | | | | 15 240 | 15 240 |
| Total | | | | 85 351 | 85 351 |
| Redevances restant à payer | | | | | |
| - à un an au plus | | | | 11 919 | 11 919 |
| - entre 1 et 5 ans | | | | 7 946 | 7 946 |
| Total | | | | 19 865 | 19 865 |

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Une dotation aux provisions pour charges d'exploitation a été constatée à la clôture des comptes pour 40 000 euros.

Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges | Engagement à | Montant |
|------------------|----------------|---------|
| 65 ans | moins d'un an | |
| 60 à 64 ans | 1 à 5 ans | 112 689 |
| 55 à 59 ans | 6 à 10 ans | 26 727 |
| 45 à 54 ans | 11 à 20 ans | 4 448 |
| 35 à 44 ans | 21 à 30 ans | |
| moins de 35 ans | plus de 30 ans | |
| Engagement total | | 143 864 |

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- table de mortalité : TH / TF 00-02
- initiative départ : salarié
- taux d'actualisation : 0,5%

| | Dirigeants | Autres | Provisions |
|---|------------|--------|------------|
| Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité | | | 40 000 |

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant | imputé au compte |
|---|---------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| - REGUL COMPTES FOURNISSEURS | 6 808 | 77180000 |
| - REGUL COMPTES CLIENTS CREDITEURS | 30 779 | 77180000 |
| - ANNULATION PROVISION TAXE APPRENTISSAGE | 2 950 | 77180000 |
| Total | 40 537 | |
| Charges exceptionnelles | | |
| - AMENDES ET PENALITES | 240 | 67120000 |
| - REGUL COMPTES FOURNISSEURS | 29 653 | 67180000 |
| Total | 29 893 | |

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant |
|----------------------------------|---------|
| AVANTAGE EN NATURE VEHICULE | 11 333 |
| REMBOURSEMENT FRAIS DE FORMATION | 265 |
| REMBOURSEMENT D'ASSURANCE | 8 789 |
| Total | 20 387 |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | 30/09/2020 | 12 | 30/09/2019 | 12 | Euros | % |
| CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES | | | | | | |
| 20510100 LOGICIELS / LICENCES 2 | 4 552 | | 7 155 | | -2 603 | -36.38 |
| 28051010 AMORT LICENCE OLERIS FD2 | 7 804 | | 7 804 | | | |
| | -3 252 | | -649 | | -2 603 | NS |
| FONDS COMMERCIAL | 15 245 | | 15 245 | | | |
| 20700000 FONDS DE COMMERCE | 15 245 | | 15 245 | | | |
| TERRAINS | 43 663 | | 43 663 | | | |
| 21100000 TERRAINS | 43 663 | | 43 663 | | | |
| CONSTRUCTIONS | 253 304 | | 250 116 | | 3 188 | 1.27 |
| 21350000 CONSTRUCTION | 113 371 | | 113 371 | | | |
| 21350100 CONSTRUCT- AGENC & INSTAL FD2 | 266 788 | | 250 480 | | 16 309 | 6.51 |
| 28135000 AMORTISSEMENT CONSTRUCTION | -104 948 | | -102 882 | | -2 066 | -2.01 |
| 28135010 AMORT AMENA CONSTR. FD2 | -21 908 | | -10 853 | | -11 055 | NS |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS | | | | | | |
| 21540000 MATERIEL | 11 648 | | 11 648 | | | |
| 28154000 AMORT MATERIEL | -11 648 | | -11 648 | | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 209 508 | | 226 981 | | -17 474 | -7.70 |
| 21810000 INST GEN AGENCEMENT AMENAG DIV | 47 466 | | 47 466 | | | |
| 21810100 AGENC.AMENAGEMENT INST. 2 | 202 061 | | 188 217 | | 13 845 | 7.36 |
| 21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQ | 13 452 | | 12 495 | | 957 | 7.66 |
| 21830100 MATERIEL BUREAU ET INFORMAT. 2 | 30 021 | | 27 671 | | 2 350 | 8.49 |
| 21840000 MOBILIER | 24 182 | | 24 182 | | | |
| 28181000 AMORT AGENC.AMENAG.INSTAL.DIV. | -18 662 | | -14 751 | | -3 911 | -26.51 |
| 28181010 INST GEN AGENCE AMENAG DIV 2 | -58 902 | | -39 312 | | -19 590 | -49.83 |
| 28183000 AMORT MAT BUREAU INFORMATIQUE | -12 667 | | -12 281 | | -387 | -3.15 |
| 28183010 AMORT MAT BUREAU INFORMAT. 2 | -12 200 | | -4 036 | | -8 164 | NS |
| 28184000 AMORT MOBILIER | -5 242 | | -2 669 | | -2 573 | -96.40 |
| AUTRES PARTICIPATIONS | 12 178 | | 12 122 | | 56 | 0.46 |
| 26100000 TITRES DE PARTICIPATIONS FDF | 7 622 | | 7 622 | | | |
| 26181000 TITRES PARTICIPATION BPS | 4 556 | | 4 500 | | 56 | 1.23 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 914 | | 914 | | | |
| 27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT | 50 | | 50 | | | |
| 27500900 DEPOT ET CAUTIONNEMENT "ARN" | 864 | | 864 | | | |
| Total II | 539 364 | | 556 197 | | -16 834 | -3.03 |
| AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES | 433 577 | | 597 773 | | -164 196 | -27.47 |
| 40910000 FOURNISSEURS AVANCES, ACOMPTE | 433 577 | | 597 773 | | -164 196 | -27.47 |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | 2 870 476 | | 2 306 563 | | 563 913 | 24.45 |
| 41100000 COLLECTIF CLIENTS | 2 824 633 | | 2 150 048 | | 674 585 | 31.38 |
| 41600000 CLIENTS DOUTEUX | 377 121 | | 398 484 | | -21 362 | -5.36 |
| 49100000 PROVISION DÉPRÉCIATION CLIENT | -331 279 | | -241 969 | | -89 310 | -36.91 |
| AUTRES CREANCES | 53 959 | | 46 599 | | 7 360 | 15.79 |
| 40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS | 1 248 | | | | 1 248 | |
| 42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES | 155 | | | | 155 | |
| 43810000 FORMATION PROFESSIONNELLE | 3 277 | | 453 | | 2 825 | 623.94 |
| 44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES | | | 12 025 | | -12 025 | NS |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------------|----|------------------|----|------------------|--------------|
| | 30/09/2020 | 12 | 30/09/2019 | 12 | Euros | % |
| 44566000 TVA DEDUCTIBLE BIENS & SERVICE | 23 063 | | 23 419 | | -357 | -1.52 |
| 44575000 TVA COLLECT SUR CREANCES IRREC | | | 444 | | -444 | NS |
| 44586000 TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRE | 22 805 | | 7 110 | | 15 694 | 220.72 |
| 46700100 DEBITEUR GALA | 1 000 | | 1 000 | | | |
| 46700200 CPTÉ CHITOUKA TRANS | | | 414 | | -414 | NS |
| 46700300 DEBITEUR FAUS DURA ESPAGNE | | | 1 733 | | -1 733 | NS |
| 46700700 DEBITEUR DAC CAFE | 35 | | | | 35 | |
| 46710000 DEBITEURS DIVERS | 65 000 | | 65 000 | | | |
| 46780000 DOUANE RECUPEREE | 2 376 | | | | 2 376 | |
| 49670000 AUTRES COMPTES CREDI/DEBIT | -65 000 | | -65 000 | | | |
| DISPONIBILITES | 3 322 155 | | 2 209 926 | | 1 112 229 | 50.33 |
| 51150000 EFFETS ET CHEQUES A RECEVOIR | | | 8 151 | | -8 151 | NS |
| 51220000 BANQUE POPULAIRE | 1 514 289 | | 1 043 955 | | 470 334 | 45.05 |
| 51220200 BANQUE POPULAIRE SALAIRES | 73 138 | | 78 749 | | -5 611 | -7.13 |
| 51230000 CIC IBERBANCO | 1 734 728 | | 1 079 071 | | 655 658 | 60.76 |
| Total III | 6 680 167 | | 5 160 860 | | 1 519 307 | 29.44 |
| TOTAL GENERAL | 7 219 531 | | 5 717 057 | | 1 502 473 | 26.28 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|---------|
| | 30/09/2020 | 12 | 30/09/2019 | 12 | Euros | % |
| CAPITAL | | | | | | |
| 10130000 CAP. SOUSCRIT APPELÉ, VERSÉ | 500 000 | | 500 000 | | | |
| | 500 000 | | 500 000 | | | |
| RESERVE LEGALE | | | | | | |
| 10611000 RESERVE LEGALE | 50 000 | | 50 000 | | | |
| | 50 000 | | 50 000 | | | |
| AUTRES RESERVES | | | | | | |
| 10680000 AUTRES RESERVES | 2 211 921 | | 2 100 100 | | 111 821 | 5.32 |
| | 2 211 921 | | 2 100 100 | | 111 821 | 5.32 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | | | | | | |
| | 142 674 | | 111 821 | | 30 854 | 27.59 |
| Total I | 2 904 595 | | 2 761 921 | | 142 674 | 5.17 |
| PROVISIONS POUR RISQUES | | | | | | |
| 15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES | 143 864 | | 103 864 | | 40 000 | 38.51 |
| | 143 864 | | 103 864 | | 40 000 | 38.51 |
| Total III | 143 864 | | 103 864 | | 40 000 | 38.51 |
| EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | | | | | | |
| 16400100 EMPRUNT CIC TRAVAUX | 175 844 | | 251 744 | | -75 900 | -30.15 |
| 16410000 EMPRUNT BPS TRAVAUX | 129 900 | | 179 762 | | -49 862 | -27.74 |
| | 45 944 | | 71 982 | | -26 038 | -36.17 |
| CONCOURS BANCAIRES COURANTS | | | | | | |
| 51159000 EFFET ENCAISSEMENT A RETOURNER | | | 8 151 | | -8 151 | -100.00 |
| | | | 8 151 | | -8 151 | NS |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES | | | | | | |
| 45502000 C.C.ASSOCIES FAUS EMMANUEL | 310 476 | | 51 040 | | 259 436 | 508.30 |
| 45503500 C.C.ASSOCIES F D F | 47 890 | | 51 040 | | -3 150 | -6.17 |
| | 262 586 | | | | 262 586 | |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | | | | | | |
| 40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS | 2 529 753 | | 2 108 217 | | 421 536 | 19.99 |
| 40810000 FRNS - FACTURES NON PARVENUES | 2 380 625 | | 1 982 370 | | 398 254 | 20.09 |
| | 149 129 | | 125 847 | | 23 282 | 18.50 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | | | | | | |
| 42820000 PROVISION CONGES PAYES | 736 689 | | 380 872 | | 355 817 | 93.42 |
| 42860000 AUTRES CHRG PERSONNEL A PAYER | 36 587 | | 46 682 | | -10 095 | -21.62 |
| 43100000 URSSAF SECU+ASS CHOMAGE | 354 799 | | 159 529 | | 195 269 | 122.40 |
| 43720000 AG2R RETRAITE CPLT CADRES / NC | 29 469 | | 25 751 | | 3 718 | 14.44 |
| 43720100 HUMANIS PREVOYANCE NON CADRES | 10 436 | | 8 718 | | 1 719 | 19.72 |
| 43720200 VIA SANTE MUTUELLE NON CADRES | 4 066 | | 3 197 | | 869 | 27.18 |
| 43730100 MUTUELLE CADRES | 1 070 | | 1 119 | | -49 | -4.35 |
| 43730200 HUMANIS PREVOYANCE CADRES | 2 100 | | 1 939 | | 161 | 8.32 |
| 43820000 PROVISION CH.SOC.CONGES PAYES | 4 079 | | 3 323 | | 756 | 22.75 |
| 43850000 TAXE APPRENTISSAGE | 15 618 | | 19 677 | | -4 060 | -20.63 |
| 43860000 AUTRES CHARGES SOCIAL. À PAYER | 4 271 | | 2 951 | | 1 320 | 44.72 |
| 44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE | 172 528 | | 64 502 | | 108 025 | 167.47 |
| 44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES | 7 573 | | 6 422 | | 1 152 | 17.93 |
| 44551000 TVA A DECAISSER | 19 451 | | | | 19 451 | |
| 44860000 CHARGES A PAYER (FISCALES) | 67 309 | | 24 032 | | 43 277 | 180.08 |
| | 7 334 | | 13 031 | | -5 697 | -43.72 |
| AUTRES DETTES | | | | | | |
| 41100000 COLLECTIF CLIENTS | 418 310 | | 51 248 | | 367 062 | 716.24 |
| 41920000 CLIENTS CREDITEURS | 379 868 | | 5 194 | | 374 674 | NS |
| 46770000 TRANSPORTS CV CEE | 15 134 | | 29 903 | | -14 769 | -49.39 |
| 46791000 TAXE INTERFEL | 2 732 | | | | 2 732 | |
| | | | 825 | | -825 | NS |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|---------|
| | 30/09/2020 | 12 | 30/09/2019 | 12 | Euros | % |
| VENTES DE MARCHANDISES | 48 623 891 | | 40 785 323 | | 7 838 568 | 19.22 |
| 70710000 VTES EN FRANCE TAXABLE COM | 22 954 023 | | 20 059 460 | | 2 894 563 | 14.43 |
| 70710100 VENTES EN CORSE COM | 56 219 | | 92 692 | | -36 473 | -39.35 |
| 70710200 VENTES EN CEE COM | 19 766 030 | | 15 042 286 | | 4 723 744 | 31.40 |
| 70710300 VENTES EN H CEE COM | 321 528 | | 285 953 | | 35 575 | 12.44 |
| 70710400 VENTES EN FRANCE EXONERE COM | 40 886 | | 281 105 | | -240 219 | -85.46 |
| 70712000 VENTES EN FRANCE TAXABLE FERME | 4 342 846 | | 3 828 716 | | 514 130 | 13.43 |
| 70712100 VENTES EN CORSE FERME | 5 616 | | 54 845 | | -49 230 | -89.76 |
| 70712200 VENTES EN CEE FERME | 928 179 | | 791 583 | | 136 597 | 17.26 |
| 70712300 VENTES EN H CEE FERME | 32 766 | | 3 483 | | 29 282 | 840.68 |
| 70712400 VENTES EN FRANCE EXONERE FERME | -375 | | 1 833 | | -2 208 | NS |
| 70717000 VTE FRANCE TAXABLE COM ARN | 19 881 | | 180 323 | | -160 442 | -88.97 |
| 70720000 VTE EN FRANCE TAXABL FERME ARN | 154 351 | | 152 171 | | 2 180 | 1.43 |
| 70720100 VENTES EN CORSE FERME ARN | 1 184 | | 10 873 | | -9 688 | -89.11 |
| 70720200 VENTES EN CEE FERME ARN | 757 | | | | 757 | |
| PRODUCTION VENDUE DE SERVICES | 3 839 976 | | 3 119 354 | | 720 622 | 23.10 |
| 70600000 TRANSBORDEMENT CEE | | | 150 | | -150 | NS |
| 70601000 PREST.SERV.MACHINE CAFE | 470 | | 393 | | 77 | 19.65 |
| 70601100 PRESTATIONS TRANSPORT CEE | 130 | | 620 | | -490 | -79.03 |
| 70601300 PRESTATIONS TRANSPORT FRANCE | 13 958 | | 8 141 | | 5 818 | 71.46 |
| 70820000 COMM RECUP CV CEE | 1 735 180 | | 1 420 442 | | 314 738 | 22.16 |
| 70821000 COMM RECUP CV FRANCE | | | 1 592 | | -1 592 | NS |
| 70821100 COMM RECUP CV H CEE | 1 908 981 | | 1 516 904 | | 392 076 | 25.85 |
| 70827100 COMM RECUP CV H CEE ARN | 1 156 | | 11 493 | | -10 337 | -89.94 |
| 70850000 PRODUIT ACCESSOIRE CEE | 2 820 | | 2 284 | | 536 | 23.47 |
| 70880000 MANUTENTION CEE | 41 221 | | 20 378 | | 20 843 | 102.28 |
| 70881100 MANUTENTION H CEE | 136 060 | | 136 958 | | -898 | -0.66 |
| Chiffre d'affaires NET | 52 463 867 | | 43 904 676 | | 8 559 190 | 19.49 |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | | | 544 | | -544 | -100.00 |
| 74010000 SUBVENTION AIDE A L.EMBAUCHE | | | 544 | | -544 | NS |
| REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES | 77 767 | | 53 347 | | 24 420 | 45.78 |
| 78174000 REPRISES PROV.CREANCES | 57 381 | | 26 469 | | 30 912 | 116.79 |
| 79110000 TRANSF DE CHARGES - AN | 11 333 | | 7 150 | | 4 183 | 58.50 |
| 79120000 TRANSFERT DE CHARGES | | | 19 728 | | -19 728 | NS |
| 79121000 TRANSFERT CHARGES SOUMIS A TVA | 265 | | | | 265 | |
| 79130000 REMBT SINISTRES GROUPAMA | 8 789 | | | | 8 789 | |
| AUTRES PRODUITS | 27 827 | | 16 281 | | 11 547 | 70.92 |
| 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION | 27 827 | | 16 281 | | 11 547 | 70.92 |
| Total des Produits d'exploitation | 52 569 461 | | 43 974 848 | | 8 594 613 | 19.54 |
| ACHATS DE MARCHANDISES | 46 123 428 | | 38 372 464 | | 7 750 964 | 20.20 |
| 60712000 ACHATS MARCHANDISE CEE | 22 471 958 | | 17 967 022 | | 4 504 936 | 25.07 |
| 60712100 ACHATS MARCHANDISE FRANCE | 78 772 | | 121 437 | | -42 664 | -35.13 |
| 60712200 ACHATS MARCHANDISE H CEE | 22 761 802 | | 19 371 833 | | 3 389 969 | 17.50 |
| 60714000 ACHATS MARCHANDISE CEE ARN | 124 224 | | 112 591 | | 11 633 | 10.33 |
| 60714100 ACHATS MARCHANDISES FRANCE ARN | | | 24 029 | | -24 029 | NS |
| 60716000 ACHATS MARCHANDISE H CEE ARN | 16 513 | | 164 185 | | -147 672 | -89.94 |
| 60870000 COURTAGE CEE S/ACHAT | 422 240 | | 455 773 | | -33 533 | -7.36 |
| 60870100 COURTAGE H CEE S/ACHAT | 247 047 | | 154 967 | | 92 080 | 59.42 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 30/09/2020 12 | Exercice N-1 30/09/2019 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | | Euros | % |
| 60872000 COURTAGE FRANCAIS S/ACHAT | | 568 | -568 | NS |
| 60872200 COURTAGE CEE S/ACHAT ARN | 871 | 60 | 811 | NS |
| ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS | 10 870 | 1 536 | 9 335 | 607.93 |
| 60260000 EMBALLAGES COMM CEE | 10 870 | 1 536 | 9 335 | 607.93 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 4 157 795 | 3 741 447 | 416 348 | 11.13 |
| 60400000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERV | 6 174 | 6 279 | -105 | -1.67 |
| 60510000 ACHATS EQUIPEMENTS MAGASINIERS | 4 854 | 939 | 3 915 | 416.84 |
| 60610000 E D F | 67 163 | 62 511 | 4 651 | 7.44 |
| 60611000 E A U | 694 | 651 | 43 | 6.67 |
| 60630000 PRODUIT ENTRET & PETIT EQUIP. | 6 900 | 2 997 | 3 902 | 130.19 |
| 60631000 PETITES FOURNITURES MAGASIN | 6 507 | 9 486 | -2 979 | -31.41 |
| 60632000 PETITES FOURNIT.AGREAGE/IIACCP | | 133 | -133 | NS |
| 60640000 FOURNITURES BUREAU | 5 693 | 7 715 | -2 022 | -26.21 |
| 60640900 FOURNITURES BUREAU "ARN" | 120 | 1 235 | -1 115 | -90.29 |
| 60641000 MOBILIER DE BUREAU | 748 | 4 683 | -3 934 | -84.02 |
| 60642000 FOURNITURES IMPRIMERIE | 2 005 | 940 | 1 065 | 113.30 |
| 60643000 FOURNITURES INFORMATIQUE | 3 | 881 | -878 | -99.72 |
| 60860000 ENTREPOSAGE SUR ACHAT | 79 225 | 44 888 | 34 337 | 76.50 |
| 60866000 ENTREPOSAGE SUR ACHAT ARN | 772 | 1 444 | -672 | -46.55 |
| 60880000 DOUANE NON RECUP. | 2 028 | 843 | 1 185 | 140.60 |
| 61220000 LEASING CREDIT BAIL DIVERS | 15 240 | 21 908 | -6 667 | -30.43 |
| 61320000 LOCATION IMMOBILIERE MAG 15.16 | 90 000 | 90 000 | | |
| 61320100 LOCATION IMMOBILIERE 2 | 64 800 | 64 800 | | |
| 61320900 LOC. IMMO + CHARGES "ARN" | 2 777 | 5 513 | -2 736 | -49.63 |
| 61321000 LOCATION IMMOBILIERE MAG 14 | 22 500 | 45 000 | -22 500 | -50.00 |
| 61350000 LOCATION DIVERSE | 41 486 | 41 209 | 276 | 0.67 |
| 61350100 LOCATION DIVERSE 2 | 264 | 264 | | |
| 61350900 LOCATION DIVERSE ARN | 830 | 955 | -126 | -13.15 |
| 61351000 LOCATIONS VEHICULES LLD | 11 714 | | 11 714 | |
| 61520000 ENTRETIEN.REP.LOCAUX | 35 684 | 20 853 | 14 831 | 71.12 |
| 61520100 ENTRETIEN.REP.LOCAUX 2 | 4 314 | | 4 314 | |
| 61551000 ENTRETIEN REPARATION CHARIOTS | 766 | | 766 | |
| 61553000 ENTRETIEN REP.VEHICULES | 2 811 | 7 374 | -4 563 | -61.88 |
| 61554000 ENTRETIEN.REP.BUREAUX | 1 358 | 1 827 | -469 | -25.67 |
| 61555000 ENTRETIEN.REP.FRIGO | 9 098 | 5 796 | 3 302 | 56.97 |
| 61555100 ENTRETIEN.REP.FRIGO 2 | 3 250 | 1 625 | 1 625 | 100.00 |
| 61556000 ENTRETIEN.REP.BASCULE | 843 | 1 145 | -302 | -26.38 |
| 61560000 MAINTENANCE | 16 131 | 14 341 | 1 789 | 12.48 |
| 61560900 MAINTENANCE "ARN" | | 217 | -217 | NS |
| 61610000 ASSURANCE MATERIEL | 2 419 | 1 004 | 1 415 | 140.90 |
| 61610900 ASSURANCES MAGASIN " ARN " | 407 | 397 | 11 | 2.74 |
| 61630000 ASSURANCES VEHICULES | 4 140 | 4 552 | -412 | -9.05 |
| 61650000 ASSURANCES CLIENTS | 15 680 | 87 806 | -72 126 | -82.14 |
| 61660000 ASSURANCES PERTES EXPLOITATION | 15 384 | 15 338 | 46 | 0.30 |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE | 48 | 36 | 12 | 33.35 |
| 61850000 FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES | 8 494 | 15 223 | -6 729 | -44.20 |
| 62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE | 106 722 | 102 093 | 4 629 | 4.53 |
| 62220000 COURTAGE FRANCAIS S/VENTE | 274 149 | 315 385 | -41 236 | -13.07 |
| 62220100 COURTAGE CEE S/VENTE | 30 000 | 22 407 | 7 594 | 33.89 |
| 62227000 COURTAGE FRANCAIS S/VENTE ARN | 2 957 | | 2 957 | |
| 62227100 COURTAGE CEE S/VENTE ARN | 225 | | 225 | |
| 62260000 HONORAIRES | 37 232 | 44 647 | -7 415 | -16.61 |
| 62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX | | 256 | -256 | NS |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------------|----|----------------|----|----------------|--------------|
| | 30/09/2020 | 12 | 30/09/2019 | 12 | Euros | % |
| 62300000 PUBLICITE | 4 395 | | 9 878 | | -5 483 | -55.51 |
| 62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE | 2 888 | | 7 987 | | -5 098 | -63.84 |
| 62380000 POURBOIRES ET DONS | 1 230 | | 80 | | 1 150 | NS |
| 62410000 TRANSPORT FRANCAIS S/ACHAT | 2 796 | | 653 | | 2 143 | 328.18 |
| 62411000 TRANSPORT CEE S/ACHAT | 94 060 | | 57 334 | | 36 726 | 64.06 |
| 62411900 TRANSP CEE S/ACHAT ARN | 10 900 | | 1 235 | | 9 665 | 782.59 |
| 62412000 TRANSPORT H CEE S/ACHAT | 51 588 | | -192 | | 51 780 | NS |
| 62420000 TRANSPORT FRANCAIS S/VENTE | 2 252 104 | | 2 161 876 | | 90 228 | 4.17 |
| 62420100 TRANSPORT CEE S/VENTE | 650 534 | | 315 943 | | 334 591 | 105.90 |
| 62420900 TRANSPORT FRANCAIS S/VENTE ARN | 9 351 | | 17 303 | | -7 952 | -45.96 |
| 62442000 CARBURANT I | 4 140 | | 6 568 | | -2 429 | -36.97 |
| 62512000 VOYAGES DEPLACEMENTS I | 12 673 | | 22 201 | | -9 528 | -42.92 |
| 62512900 VOYAGES DEPLACEMENTS ARN | 112 | | 1 856 | | -1 744 | -93.97 |
| 62514000 VOYAGES DEPLACEMENTS DIVERS | 3 995 | | 896 | | 3 100 | 346.06 |
| 62572000 RECEPTION I | 7 441 | | 10 267 | | -2 826 | -27.53 |
| 62572900 RECEPTION ARN | | | 2 068 | | -2 068 | NS |
| 62574000 RECEPTION DIVERS | 8 395 | | 5 721 | | 2 674 | 46.74 |
| 62610000 AFFRANCHISSEMENTS | 5 435 | | 6 892 | | -1 458 | -21.15 |
| 62611000 TELEPHONES | 17 910 | | 22 061 | | -4 151 | -18.82 |
| 62611900 TELEPHONES "ARN" | 3 383 | | 3 768 | | -384 | -10.20 |
| 62613100 SITE INTERNET - PLAQUETTE | 340 | | 340 | | | |
| 62700000 FRAIS BANCAIRES | 3 662 | | 3 448 | | 214 | 6.20 |
| 62810000 COTISATIONS | 5 857 | | 5 671 | | 186 | 3.27 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 183 123 | | 132 026 | | 51 097 | 38.70 |
| 63120000 FORMATION PROFESSIONNELLE | 8 742 | | 8 030 | | 712 | 8.87 |
| 63120900 FORMATION PROFESSIONNELLE ARN | 807 | | 804 | | 3 | 0.35 |
| 63130000 TAXE APPRENTISSAGE | 4 603 | | 4 356 | | 248 | 5.69 |
| 63130900 TAXE APPRENTISSAGE ARN | 453 | | 446 | | 7 | 1.54 |
| 63511000 TAXE PROF C.F.E. / CVAE | 47 422 | | 42 891 | | 4 531 | 10.56 |
| 63511900 TAXE PROF C.F.E. "ARN" | 2 693 | | 2 749 | | -56 | -2.04 |
| 63512000 TAXE FONCIERE | 21 971 | | 17 048 | | 4 923 | 28.88 |
| 63514000 TAXE SUR VEHICULE DE SOCIÉTÉ | 1 899 | | 1 630 | | 269 | 16.50 |
| 63530000 TAXE ASSURANCE | 2 544 | | 1 348 | | 1 196 | 88.69 |
| 63580000 AUTRES DROITS | 1 265 | | | | 1 265 | |
| 63581000 TAXES DIVERS JETS VOIRIES | 88 009 | | 50 532 | | 37 477 | 74.16 |
| 63582500 TAXES INTERFEL | 2 715 | | 2 192 | | 523 | 23.86 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 1 116 564 | | 930 063 | | 186 502 | 20.05 |
| 64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS | 609 369 | | 593 974 | | 15 395 | 2.59 |
| 64110900 SALAIRES APPOINTEMENTS ARN | 74 474 | | 74 196 | | 278 | 0.38 |
| 64111000 PROVISION HEURES SUPPLT. | 10 799 | | 15 529 | | -4 731 | -30.46 |
| 64120000 VARIATI. PROV CONGES PAYES | -10 095 | | 5 203 | | -15 298 | NS |
| 64130000 PRIMES EXCEPT ET 13E MOIS | 401 542 | | 226 897 | | 174 646 | 76.97 |
| 64130900 PRIMES EXCEPT ET 13E MOIS ARN | 6 183 | | 6 183 | | | |
| 64140000 INDEMNITES NON SOUMISES A COTI | 3 671 | | 930 | | 2 741 | 294.67 |
| 64141000 AVANTAGE EN NATURE | 11 333 | | 7 150 | | 4 183 | 58.50 |
| 64142000 INDEMNITES SOUMISES A COTIS. | 9 287 | | | | 9 287 | |
| CHARGES SOCIALES | 484 413 | | 348 031 | | 136 382 | 39.19 |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF | 215 419 | | 202 727 | | 12 692 | 6.26 |
| 64510900 COTISATIONS URSSAF ARN | 21 179 | | 21 112 | | 67 | 0.32 |
| 64520000 VARIATION CH.SOC. CONGES PAYES | -4 060 | | 1 044 | | -5 104 | NS |
| 64530000 COTIS. CAISSES RETRAITE | 76 225 | | 65 099 | | 11 127 | 17.09 |
| 64530900 COTIS. CAISSES RETRAITE ARN | 9 006 | | 8 919 | | 87 | 0.97 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|-------------------|----|-------------------|----|------------------|---------------|
| | 30/09/2020 | 12 | 30/09/2019 | 12 | Euros | % |
| 64540000 COTISATIONS AUX ASSEDI | 27 627 | | 25 152 | | 2 474 | 9.84 |
| 64550000 COTISATIONS AUX MUTUELLES | 4 957 | | 4 531 | | 426 | 9.40 |
| 64550900 COTISATIONS AUX MUTUELLES ARN | 1 361 | | 1 276 | | 85 | 6.67 |
| 64560000 COTISATIONS PREVOYANCE | 19 913 | | 18 417 | | 1 497 | 8.13 |
| 64560900 COTISATIONS PREVOYANCE ARN | 1 930 | | 1 774 | | 156 | 8.80 |
| 64581000 PROVISION CS/PRIMES | 110 660 | | 26 789 | | 83 871 | 313.08 |
| 64582000 PROVISION CS HEURES. SUPPLT. | -2 635 | | -4 800 | | 2 165 | 45.11 |
| 64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 2 714 | | 3 131 | | -417 | -13.32 |
| 64750900 MEDECINE DU TRAVAIL ARN | 117 | | 115 | | 2 | 2.00 |
| 64751000 PHARMACIE | | | 23 | | -23 | NS |
| 64950000 CICE CREDIT IMPOT | | | -27 277 | | 27 277 | 100.00 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS | 50 349 | | 43 298 | | 7 051 | 16.29 |
| 68100000 DOTATIONS AUX AMORTIS. | 9 158 | | 10 043 | | -885 | -8.82 |
| 68100100 DOTATIONS AUX AMORTIS. 2 | 41 191 | | 33 255 | | 7 936 | 23.87 |
| DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT | 146 691 | | 108 806 | | 37 885 | 34.82 |
| 68174000 DOTAT PROV CRÉANCES | 146 691 | | 108 806 | | 37 885 | 34.82 |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS | 40 000 | | 40 000 | | | |
| 68150000 DOT PROVIS RISQUE CHGE EXPLOIT | 40 000 | | 40 000 | | | |
| AUTRES CHARGES | 32 924 | | 58 034 | | -25 110 | -43.27 |
| 65110000 REDEVANCE CONCESSION BREVET | | | 145 | | -145 | NS |
| 65410000 PERTES CRÉANCES EXERCICE TR | | | 5 506 | | -5 506 | NS |
| 65420000 PERTES CRÉANCES EXERCICE CEE | 588 | | 1 488 | | -900 | -60.48 |
| 65440000 PERTES CREANCES EX ANTER. CEE | 29 835 | | 13 707 | | 16 128 | 117.66 |
| 65445000 PERTES CREANCES EX ANTER. TR | 749 | | 13 345 | | -12 595 | -94.39 |
| 65800000 CHGE DIVERSE GESTION COURANTE | 1 751 | | 23 843 | | -22 092 | -92.65 |
| Total des Charges d'exploitation | 52 346 157 | | 43 775 704 | | 8 570 454 | 19.58 |
| Résultat d'exploitation | 223 304 | | 199 145 | | 24 159 | 12.13 |
| PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS | 56 | | 68 | | -11 | -16.67 |
| 76110000 REVENUS TITRES DE PARTICIP | 56 | | 68 | | -11 | -16.67 |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | 952 | | | | 952 | |
| 76310000 REVENUS CRÉANCES COMMERCIALES | 952 | | | | 952 | |
| PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | 1 935 | | 906 | | 1 029 | 113.58 |
| 76700000 FRAIS FINANCIERS CEE | 1 935 | | 906 | | 1 029 | 113.58 |
| Total des Produits financiers | 2 943 | | 974 | | 1 970 | 202.34 |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | 16 135 | | 12 548 | | 3 586 | 28.58 |
| 66110000 INTERETS DES EMPRUNTS | 12 436 | | 8 130 | | 4 307 | 52.97 |
| 66150000 INTERETS DES C/C D'ASSOCIES | 2 586 | | 2 522 | | 64 | 2.54 |
| 66160000 INTERETS BANCAIRES ESCOMPTE | | | 26 | | -26 | NS |
| 66170000 INTERETS SUR CAUTIONS | | | 983 | | -983 | NS |
| 66170900 INTERETS SUR CAUTIONS ARN | | | 283 | | -283 | NS |
| 66830000 COTISATION CARTE BANCAIRE | 1 112 | | 605 | | 508 | 83.96 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|---|------------|------------|---------------|---------|
| | 30/09/2020 | 12 | 30/09/2019 | 12 |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | Euros | % |
| Total des Charges financières | 16 135 | 12 548 | 3 586 | 28.58 |
| Résultat financier | -13 191 | -11 575 | -1 617 | -13.97 |
| Résultat courant avant impôts | 210 113 | 187 570 | 22 543 | 12.02 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION | 40 537 | 7 855 | 32 682 | 416.07 |
| 77180000 PROFIT EXCEPTIONNEL | 40 537 | 5 539 | 34 998 | 631.85 |
| 77200000 PRODUIT SUR EXERCICE ANTERIEUR | | 2 316 | -2 316 | NS |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL | | 12 000 | -12 000 | -100.00 |
| 77520000 PDTS CESSION IMMOB CORPOR. TN | | 12 000 | -12 000 | NS |
| Total des Produits exceptionnels | 40 537 | 19 855 | 20 682 | 104.17 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 29 893 | 29 531 | 362 | 1.22 |
| 67120000 PÉNALITÉ, AMENDE FISC PÉNALITÉ | 240 | 12 310 | -12 070 | -98.05 |
| 67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLE | 29 653 | 17 221 | 12 432 | 72.19 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL | | 7 440 | -7 440 | -100.00 |
| 67500000 IMMOBILISATIONS CEDES | | 7 440 | -7 440 | NS |
| Total des Charges exceptionnelles | 29 893 | 36 971 | -7 079 | -19.15 |
| Résultat exceptionnel | 10 645 | -17 116 | 27 761 | 162.19 |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES | 78 083 | 58 633 | 19 450 | 33.17 |
| 69500000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES | 78 083 | 58 633 | 19 450 | 33.17 |
| Total des produits | 52 612 942 | 43 995 677 | 8 617 265 | 19.59 |
| Total des charges | 52 470 267 | 43 883 856 | 8 586 411 | 19.57 |
| Bénéfice ou perte (Produits - Charges) | 142 674 | 111 821 | 30 854 | 27.59 |

FAUS DURA
Société par actions simplifiée
au capital de 500 000 euros
Siège social : Saint Charles International
Magasin 14-15-16
B.P 69949, 66000 PERPIGNAN
319 815 395 RCS PERPIGNAN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 février 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020 s'élevant à 142 674 euros de la manière suivante :

Origine

Bénéfice de l'exercice

142 674 euros

Affectation

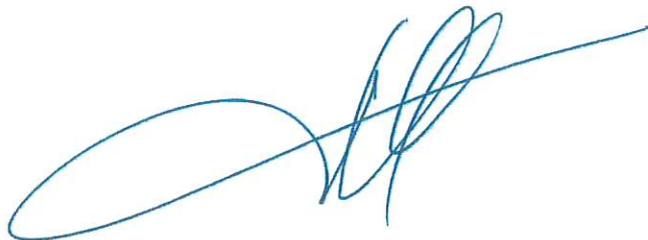
En totalité au compte "autres réserves" 142 674 euros
qui s'élève ainsi à 2 211 921 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 février 2021

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

Certifié conforme
Le Président
Emmanuel FAUS



SAS FAUS DURA

ST Charles international

MAGASINS 14-15-16 BP 69 949

66 000 PERPIGNAN

Bonifacio & Associés

SAS au capital de 8 000 €

11 avenue Frédéric Mistral

13008 Marseille

Tél : 04 91 16 73 30 Fax : 04 91 22 09 06

Siret : 450 146 147 00019 Code APE : 6920Z

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

POUR L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2020

RAPPORT sur les COMPTES ANNUELS

SAS FAUS DURA

ST Charles international

MAGASINS 14-15-16 BP 69 949

EXERCICE SOCIAL DU 01/10/2019 AU 30/09/2020



Aux associés de la société

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par assemblée des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société relatifs à l'exercice clos le 30/09/2020, 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.

II - 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 01/10/2019 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.

III - JUSTIFICATION DE NOS 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 entités, 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Règles et principes comptables :

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Estimations comptables :

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société concernant l'évaluation des différents postes comptables sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Conclusion :

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

IV - VERIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET DES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle.

Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V - 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.

VI - 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 Marseille le **10 Février 2021**


Laurent VERVLOET
Commissaire aux Comptes
13008 Marseille
Tél : 04 91 22 09 06
Fax : 04 91 22 09 06
Code APE : 6920Z

11, Frédéric Mistral 13008 Marseille · Tél : 04 42 53 42 72 · Mail : m.melia@cbsa13.com

SAS au capital de 8.000 euros - SIRET 45014614700019 - APE 6920Z - TVA / FR88450146147

Société de Commissariat aux Comptes inscrite au Tableau des Commissaires aux Comptes d'Aix en Provence

RAPPORT SPECIAL

SAS FAUS DURA

ST Charles international

MAGASINS 14-15-16 BP 69 949

66 000 PERPIGNAN

EXERCICE SOCIAL DU 01/10/2019 AU 30/09/2020

Bonifacio & Associés

SAS au capital de 8 000 €

11 avenue Frédéric Mistral

13008 Marseille

Tél : 04 91 16 73 30 Fax : 04 91 22 09 06

Siret : 450 146 147 00019 Code APE : 6920Z

**Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions
réglementées**

**Réunion du Président relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le
30/09/2020**

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, SAS FAUS DURA nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé(s) ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article L-227-10 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient de vous communiquer, le cas échéant, certaines informations relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'organe délibérant.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

1) Conventions passées ou autorisées au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune autre convention passée ou autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce, à l'exception des conventions suivantes :

- Avance consentie en compte courant à la société FRUITS DISTRIBUTION France pour un montant de 262 586 € à la clôture de l'exercice.

2) Conventions approuvées au cours d'exercices antérieurs

a) dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé

Conformément aux dispositions statutaires de votre société SAS FAUS DURA, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'organe délibérant au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé :

- Loyer SCI VMF : 45 000 € HT
- Loyer SCI FAUS : 90 000 € HT
- Loyer FAUSTINO : 64 800 € HT
- Compte courant d'associés Faus Emmanuel : 51 040 € (crédeur)

b) sans exécution au cours de l'exercice écoulé

Par ailleurs, nous avons été informé(s) de la poursuite des conventions suivantes, déjà approuvées par l'organe délibérant au cours d'exercices antérieurs, qui n'ont pas donné lieu à exécution au cours de l'exercice écoulé :

NEANT

Fait à Marseille le **10 Février 2021**


Laurent VERVLOET
Commissaire aux Comptes

Bonifacio & Associés
SAS au capital de 8 000 €
11 avenue Frédéric Mistral
13008 Marseille

11, Frédéric Mistral 13008 Marseille · Tél : 04 42 53 42 72 · Mail : m.melia@cbsa13.com
Tél : 04 91 16 73 30 Fax : 04 91 22 09 06
Siret : 450 146 147 00019 Code APE : 6920Z

SAS au capital de 8.000 euros - SIRET 45014614700019 - APE 6920Z - TVA / FR88450146147

Société de Commissariat aux Comptes inscrite au Tableau des Commissaires aux Comptes d'Aix en Provence

BILAN

EXERCICE

du 01/10/2019 au 30/09/2020

SAS FAUS DURA

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 30/09/2020 12 | | | Exercice N-1 30/09/2019 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|------------------|-------------------------------|--------------|---------------|--|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % | |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 7 804 | 3 252 | 4 552 | 7 155 | -2 603 | -36.38 | |
| | Fonds commercial (1) | 15 245 | | 15 245 | 15 245 | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Terrains | 43 663 | | 43 663 | 43 663 | | | |
| | Constructions | 380 159 | 126 856 | 253 304 | 250 116 | 3 188 | 1.27 | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | 11 648 | 11 648 | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 317 182 | 107 674 | 209 508 | 226 981 | -17 474 | -7.70 | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | 12 178 | | 12 178 | 12 122 | 56 | 0.46 | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 914 | | 914 | 914 | | | | |
| Total II | 788 794 | 249 430 | 539 364 | 556 197 | -16 834 | -3.03 | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 433 577 | | 433 577 | 597 773 | -164 196 | -27.47 | |
| | Créances (3) | | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 3 201 755 | 331 279 | 2 870 476 | 2 306 563 | 563 913 | 24.45 | |
| | Autres créances | 118 959 | 65 000 | 53 959 | 46 599 | 7 360 | 15.79 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | | |
| Disponibilités | 3 322 155 | | 3 322 155 | 2 209 926 | 1 112 229 | 50.33 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | | | | | |
| Total III | 7 076 446 | 396 279 | 6 680 167 | 5 160 860 | 1 519 307 | 29.44 | | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 7 865 239 | 645 709 | 7 219 531 | 5 717 057 | 1 502 473 | 26.28 | | |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | | | |
|--|---|------------|--------------|---------------|---------|-----------|---------|
| | | 30/09/2020 | 12 | 30/09/2019 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 500 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 500 000 | | 500 000 | | | |
| | Réserves | | | | | | |
| | Réserve légale | 50 000 | | 50 000 | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | 2 211 921 | | 2 100 100 | | 111 821 | 5.32 |
| | Report à nouveau | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 142 674 | | 111 821 | | 30 854 | 27.59 |
| | Subventions d'investissement Provisions réglementées | | | | | | |
| | Total I | 2 904 595 | | 2 761 921 | | 142 674 | 5.17 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | | | | | |
| | Total II | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques Provisions pour charges | 143 864 | | 103 864 | | 40 000 | 38.51 |
| | Total III | 143 864 | | 103 864 | | 40 000 | 38.51 |
| DETTES (1) | Dettes financières | | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 175 844 | | 251 744 | | -75 900 | -30.15 |
| | Concours bancaires courants | | | 8 151 | | -8 151 | -100.00 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 310 476 | | 51 040 | | 259 436 | 508.30 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 529 753 | | 2 108 217 | | 421 536 | 19.99 | |
| Dettes fiscales et sociales | 736 689 | | 380 872 | | 355 817 | 93.42 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | 418 310 | | 51 248 | | 367 062 | 716.24 | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | | | |
| | Total IV | 4 171 072 | | 2 851 273 | | 1 319 799 | 46.29 |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | 7 219 531 | | 5 717 057 | | 1 502 473 | 26.28 |
| | | 4 071 519 | | 2 675 428 | | | |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 30/09/2020 12 | | | Exercice N-1 30/09/2019 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|--------------|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 27 574 631 | 21 049 260 | 48 623 891 | 40 785 323 | 7 838 568 | 19.22 |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 14 428 | 3 825 548 | 3 839 976 | 3 119 354 | 720 622 | 23.10 |
| Chiffre d'affaires NET | 27 589 059 | 24 874 808 | 52 463 867 | 43 904 676 | 8 559 190 | 19.49 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | 544 | -544 | -100.00 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 77 767 | 53 347 | 24 420 | 45.78 |
| Autres produits | | | 27 827 | 16 281 | 11 547 | 70.92 |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 52 569 461 | 43 974 848 | 8 594 613 | 19.54 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | 46 123 428 | 38 372 464 | 7 750 964 | 20.20 |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 10 870 | 1 536 | 9 335 | 607.93 |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 4 157 795 | 3 741 447 | 416 348 | 11.13 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 183 123 | 132 026 | 51 097 | 38.70 |
| Salaires et traitements | | | 1 116 564 | 930 063 | 186 502 | 20.05 |
| Charges sociales | | | 484 413 | 348 031 | 136 382 | 39.19 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 50 349 | 43 298 | 7 051 | 16.29 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 146 691 | 108 806 | 37 885 | 34.82 |
| Dotations aux provisions | | | 40 000 | 40 000 | | |
| Autres charges | | | 32 924 | 58 034 | -25 110 | -43.27 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 52 346 157 | 43 775 704 | 8 570 454 | 19.58 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 223 304 | 199 145 | 24 159 | 12.13 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|------------|--------------|------------|---------------|---------|
| | 30/09/2020 | 12 | 30/09/2019 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | 56 | | 68 | -11 | -16.67 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | 952 | | | 952 | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | 1 935 | | 906 | 1 029 | 113.58 |
| Total V | | 2 943 | | 974 | 1 970 | 202.34 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | 16 135 | | 12 548 | 3 586 | 28.58 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | | 16 135 | | 12 548 | 3 586 | 28.58 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | | -13 191 | | -11 575 | -1 617 | -13.97 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | | 210 113 | | 187 570 | 22 543 | 12.02 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 40 537 | | 7 855 | 32 682 | 416.07 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | 12 000 | -12 000 | -100.00 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Total VII | | 40 537 | | 19 855 | 20 682 | 104.17 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 29 893 | | 29 531 | 362 | 1.22 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | 7 440 | -7 440 | -100.00 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Total VIII | | 29 893 | | 36 971 | -7 079 | -19.15 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | 10 645 | | -17 116 | 27 761 | 162.19 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | 78 083 | | 58 633 | 19 450 | 33.17 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | | 52 612 942 | | 43 995 677 | 8 617 265 | 19.59 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | | 52 470 267 | | 43 883 856 | 8 586 411 | 19.57 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | | 142 674 | | 111 821 | 30 854 | 27.59 |
| | | 15 240 | | 21 908 | | |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS FAUS DURA

ST CHARLES INTERNATIONAL
MAGASINS 14-15-16 BP 69949
66000 PERPIGNAN

ANNEXE DU 01/10/2019 AU 30/09/2020

DUCUP SIRE & ASSOCIES

*1 BOULEVARD KENNEDY
IMB ESPADON VOILIER - CS 81100
66100 PERPIGNAN
04.68.66.92.94*

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

NEANT

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|---------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 23 049 | | |
| Terrains | 43 663 | | |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 363 851 | | 16 309 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 11 648 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 235 683 | | 13 845 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 64 348 | | 3 306 |
| TOTAL | 719 193 | | 33 460 |
| Autres participations | 12 122 | | 56 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 914 | | |
| TOTAL | 13 037 | | 56 |
| TOTAL GENERAL | 755 278 | | 33 515 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 23 049 | 23 049 |
| Terrains | | | 43 663 | 43 663 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | 380 159 | 380 159 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 11 648 | 11 648 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 249 528 | 249 528 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 67 654 | 67 654 |
| TOTAL | | | 752 653 | 752 653 |
| Autres participations | | | 12 178 | 12 178 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 914 | 914 |
| TOTAL | | | 13 092 | 13 092 |
| TOTAL GENERAL | | | 788 794 | 788 794 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles | 649 | 2 603 | | 3 252 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | 113 735 | 13 121 | | 126 856 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 11 648 | | | 11 648 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 54 064 | 23 501 | | 77 565 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 18 986 | 11 124 | | 30 110 |
| TOTAL | 198 432 | 47 746 | | 246 178 |
| TOTAL GENERAL | 199 081 | 50 349 | | 249 430 |

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 2 603 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.constr. | 13 121 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 23 501 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 11 124 | | | | |
| TOTAL | 47 746 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 50 349 | | | | |

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Autres provisions pour risques et charges | 103 864 | 40 000 | | | 143 864 |
| TOTAL | 103 864 | 40 000 | | | 143 864 |

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Sur comptes clients | 241 969 | 146 691 | 57 381 | | 331 279 |
| Autres provisions pour dépréciation | 65 000 | | | | 65 000 |
| TOTAL | 306 969 | 146 691 | 57 381 | | 396 279 |
| TOTAL GENERAL | 410 833 | 186 691 | 57 381 | | 540 143 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 186 691 | 57 381 | | |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 914 | 0 | 914 |
| Clients douteux ou litigieux | 377 121 | 377 121 | |
| Autres créances clients | 2 824 633 | 2 824 633 | |
| Personnel et comptes rattachés | 155 | 155 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 3 277 | 3 277 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 45 868 | 45 868 | |
| Débiteurs divers | 69 659 | 69 659 | |
| TOTAL | 3 321 628 | 3 320 714 | 914 |

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|------------------|------------------|---------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 175 844 | 76 292 | 99 553 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 2 529 753 | 2 529 753 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 391 386 | 391 386 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 243 636 | 243 636 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 19 451 | 19 451 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 67 309 | 67 309 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 14 907 | 14 907 | | |
| Groupe et associés | 310 476 | 310 476 | | |
| Autres dettes | 418 310 | 418 310 | | |
| TOTAL | 4 171 072 | 4 071 519 | 99 553 | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 75 900 | | | |

Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS | 500.0000 | 1 000 | | | 1 000 |

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Non applicable

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Une dotation aux provisions pour dépréciation des créances clients a été constatée à la clôture de l'exercice pour 146 691 euros.

Parallèlement, une reprise de provision a été constatée pour 57 381 euros.

Des pertes sur créances clients ont été constatée sur la période pour 31 172 euros.

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances | 3 277 |
| Total | 3 277 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 149 129 |
| Dettes fiscales et sociales | 591 135 |
| Total | 740 264 |

Charges et produits constatés d'avance

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

NEANT

Engagements reçus

NEANT

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

| Nature | Terrains | Constructions | Instal.Matériel et Outillage | Autres | Total |
|-------------------------------|----------|---------------|---------------------------------|---------|---------|
| Valeur d'origine | | | | 165 300 | 165 300 |
| Amortissements | | | | | |
| - cumuls exercices antérieurs | | | | 66 151 | 66 151 |
| - dotations de l'exercice | | | | 33 061 | 33 061 |
| Total | | | | 99 212 | 99 212 |
| Redevances payées | | | | | |
| - cumuls exercices antérieurs | | | | 70 111 | 70 111 |
| - exercice | | | | 15 240 | 15 240 |
| Total | | | | 85 351 | 85 351 |
| Redevances restant à payer | | | | | |
| - à un an au plus | | | | 11 919 | 11 919 |
| - entre 1 et 5 ans | | | | 7 946 | 7 946 |
| Total | | | | 19 865 | 19 865 |

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Une dotation aux provisions pour charges d'exploitation a été constatée à la clôture des comptes pour 40 000 euros.

Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges | Engagement à | Montant |
|------------------|----------------|---------|
| 65 ans | moins d'un an | |
| 60 à 64 ans | 1 à 5 ans | 112 689 |
| 55 à 59 ans | 6 à 10 ans | 26 727 |
| 45 à 54 ans | 11 à 20 ans | 4 448 |
| 35 à 44 ans | 21 à 30 ans | |
| moins de 35 ans | plus de 30 ans | |
| Engagement total | | 143 864 |

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- table de mortalité : TH / TF 00-02
- initiative départ : salarié
- taux d'actualisation : 0,5%

| | Dirigeants | Autres | Provisions |
|---|------------|--------|------------|
| Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité | | | 40 000 |

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant | imputé au compte |
|---|---------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| - REGUL COMPTES FOURNISSEURS | 6 808 | 77180000 |
| - REGUL COMPTES CLIENTS CREDITEURS | 30 779 | 77180000 |
| - ANNULATION PROVISION TAXE APPRENTISSAGE | 2 950 | 77180000 |
| Total | 40 537 | |
| Charges exceptionnelles | | |
| - AMENDES ET PENALITES | 240 | 67120000 |
| - REGUL COMPTES FOURNISSEURS | 29 653 | 67180000 |
| Total | 29 893 | |

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant |
|----------------------------------|---------|
| AVANTAGE EN NATURE VEHICULE | 11 333 |
| REMBOURSEMENT FRAIS DE FORMATION | 265 |
| REMBOURSEMENT D'ASSURANCE | 8 789 |
| Total | 20 387 |