

RCS : ST BRIEUC

Code greffe : 2202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00049

Numéro SIREN : 384 244 620

Nom ou dénomination : BIRALUX DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 21/03/2022 sous le numéro de dépôt 1855

Direction Générale des Finances Publiques

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01042020** et clos le **31032021** Régime simplifié d'imposition ☐ Régime réel normal ☒  
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration  
SIE DE LOUDEAC  
RUE SAINT YVES  
BP 635  
22606 LOUDEAC  
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

|                                                                     |                                          |  |                                                                                                                                                               |                         |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| A IDENTIFICATION                                                    | Identification du destinataire           |  |                                                                                                                                                               | B ACTIVITÉ              |
|                                                                     | SARL BIRALUX DISTRIBUTION<br>ZA DU RIDOR |  |                                                                                                                                                               |                         |
|                                                                     | 22210 PLEMET                             |  |                                                                                                                                                               |                         |
| Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement : |                                          |  | Activités exercées (souligner l'activité principale ) :<br><b>COMMERCE DE GROS</b><br>Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/> |                         |
| 651 Insp. IFU                                                       |                                          |  | 304355 N° dossier                                                                                                                                             | 38424462000025 N° Siret |

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

## C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

|                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                    |                                                            |                                    |                                                      |                                    |                                         |                                                          |                                                        |                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|
| 1 Résultat fiscal                                                                                                                                                                                                                                    | Bénéfice imposable au taux de 31 %                 |                                                            | Bénéfice imposable au taux de 28 % | 259 004                                              | Bénéfice imposable au taux de 15 % |                                         | Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B) |                                                        |                          |
| Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%                                                                                                      |                                                    |                                                            |                                    |                                                      |                                    |                                         |                                                          |                                                        |                          |
| 2 Plus-values                                                                                                                                                                                                                                        | Plus-values à long terme imposables au taux de 15% |                                                            |                                    |                                                      |                                    |                                         |                                                          |                                                        |                          |
| Plus-values à long terme imposables au taux de 19%                                                                                                                                                                                                   |                                                    | Autres plus-values imposables au taux de 19%               |                                    | Plus-values à long terme imposables aux taux de 0%   |                                    | Plus-values exonérées art.238 quinquies |                                                          |                                                        |                          |
| 3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2 |                                                    |                                                            |                                    |                                                      |                                    |                                         |                                                          |                                                        |                          |
| Entreprises nouvelles art. 44 sexies                                                                                                                                                                                                                 | <input type="checkbox"/>                           | Jeunes entreprises innovantes                              | <input type="checkbox"/>           | Zones franches urbaines                              | <input type="checkbox"/>           | Territoire entrepreneur art 44 octies A | <input type="checkbox"/>                                 | Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies | <input type="checkbox"/> |
| Entreprises nouvelles art.44 septies                                                                                                                                                                                                                 | <input type="checkbox"/>                           | Zones franches d'activité art.44 quaterdecies              | <input type="checkbox"/>           | Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies | <input type="checkbox"/>           | Autres dispositifs                      |                                                          |                                                        | <input type="checkbox"/> |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies                                                                                                                                                                                                   | <input type="checkbox"/>                           | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) |                                    | Plus-values exonérées relevant du taux à 15%         |                                    |                                         |                                                          |                                                        |                          |
| Sociétés d'investissements immobiliers cotées                                                                                                                                                                                                        | <input type="checkbox"/>                           |                                                            |                                    |                                                      |                                    |                                         |                                                          |                                                        |                          |

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐

## D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065)

|                                                                                                                                                                                                                                                               |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt                                                                                                                         |  |
| Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement                                                                                            |  |
| 2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. |  |
| Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066                                                                                                                                                                                                 |  |

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

## F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI) ☐  
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) ☐  
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé SAGE

ECF ☐ Nom et adresse du prestataire

OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐  
Nom, adresse, téléphone :  
- Professionnel de l'expertise comptable :  
- Conseil :  
- CGA/OMGA ou viseur conventionné :  
N° d'agrément

Signature et qualité du déclarant

A ..... le .....

**SARL BIRALUX DISTRIBUTION**  
**31032021**

## H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

|                                                                                                                                                                                                    |                                                          |     |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----|---------|
| 1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts | Payées par la société elle-même                          | (a) | 100 000 |
|                                                                                                                                                                                                    | Payées par un établissement chargé du service des titres | (b) |         |
| 2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)                                                                |                                                          | (c) |         |
| 3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées                                              |                                                          | (d) |         |
| 4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus<br><br>(A préciser par nature sur les lignes e à h)                                                          |                                                          | (e) |         |
|                                                                                                                                                                                                    |                                                          | (f) |         |
|                                                                                                                                                                                                    |                                                          | (g) |         |
|                                                                                                                                                                                                    |                                                          | (h) |         |
| 5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI                                                                                         |                                                          | (i) | 5 300   |
| 6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI                                                                                     |                                                          | (j) | 94 700  |
| 7. Montant des revenus répartis                                                                                                                                                                    | total (a à h)                                            |     | 100 000 |

## I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

[illegible]

**IMPOT SUR LES SOCIETES**  
**ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065**

**N° 2065 Bis-SD (SUITE)**  
(2021)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise  
et Date de clôture de l'exercice

**SARL BIRALUX DISTRIBUTION**  
**31032021**

**J DIVERS**

NOM ET ADRESSE DU PROPRIET AIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

**CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION**

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2020, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

**CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION  
MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT)** (voir les explications figurant sur la notice)

Taux de 15 %  
(art. 219 I a ter et a quater du CGI)

MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice

MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice

MVLT réalisée au cours de l'exercice

MVLT restant à reporter

|                                                                |                                             |                                                                   |                                                                 |         |         |  |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------|---------|--|
| Désignation de l'entreprise : <b>SARL BIRALUX DISTRIBUTION</b> |                                             |                                                                   | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>      |         |         |  |
| Adresse de l'entreprise : <b>ZA DU RIDOR</b>                   |                                             |                                                                   | 22210 PLEMET                                                    |         |         |  |
| Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>                      |                                             |                                                                   |                                                                 |         |         |  |
| Numéro SIRET * <b>3 8 4 2 4 4 6 2 0 0 0 0 2 5</b>              |                                             |                                                                   | Néant <input type="checkbox"/> *                                |         |         |  |
|                                                                |                                             |                                                                   | Exercice N, clos le, <b>31032021</b>                            |         |         |  |
|                                                                |                                             |                                                                   | N-1 <b>31032020</b>                                             |         |         |  |
|                                                                |                                             |                                                                   | Brut 1                                                          |         |         |  |
|                                                                |                                             |                                                                   | Amortissements, provisions 2                                    |         |         |  |
|                                                                |                                             |                                                                   | Net 3                                                           |         |         |  |
|                                                                |                                             |                                                                   | Net 4                                                           |         |         |  |
| Capital souscrit non appelé (I)                                |                                             |                                                                   | AA                                                              |         |         |  |
| ACTIF IMMOBILISE *                                             | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                           | AB                                                              | AC      |         |  |
|                                                                |                                             | Frais de développement *                                          | CX                                                              | CQ      |         |  |
|                                                                |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF                                                              | AG      |         |  |
|                                                                |                                             | Fonds commercial (1)                                              | AH                                                              | AI      | 7 622   |  |
|                                                                |                                             | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ                                                              | AK      | 31 278  |  |
|                                                                |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL                                                              | AM      |         |  |
|                                                                | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                          | AN                                                              | AO      | 5 736   |  |
|                                                                |                                             | Constructions                                                     | AP                                                              | AQ      | 216 338 |  |
|                                                                |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR                                                              | AS      | 16 626  |  |
|                                                                |                                             | Autres immobilisations corporelles                                | AT                                                              | AU      | 93 616  |  |
|                                                                |                                             | Immobilisations en cours                                          | AV                                                              | AW      |         |  |
|                                                                |                                             | Avances et acomptes                                               | AX                                                              | AY      |         |  |
|                                                                |                                             | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                                   | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS      | CT      |  |
|                                                                |                                             |                                                                   | Autres participations                                           | CU      | CV      |  |
|                                                                |                                             |                                                                   | Créances rattachées à des participations                        | BB      | BC      |  |
|                                                                |                                             |                                                                   | Autres titres immobilisés                                       | BD      | BE      |  |
|                                                                | Prêts                                       | BF                                                                | BG                                                              |         |         |  |
|                                                                | Autres immobilisations financières *        | BH                                                                | BI                                                              | 337     |         |  |
| <b>TO TAL (II)</b>                                             |                                             | BJ                                                                | BK                                                              | 363 594 |         |  |
| ACTIF CIRCULANT                                                | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                            | BL                                                              | BM      |         |  |
|                                                                |                                             | En cours de production de biens                                   | BN                                                              | BO      |         |  |
|                                                                |                                             | En cours de production de services                                | BP                                                              | BQ      |         |  |
|                                                                |                                             | Produits intermédiaires et finis                                  | BR                                                              | BS      |         |  |
|                                                                |                                             | Marchandises                                                      | BT                                                              | BU      | 59 370  |  |
|                                                                | CREANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV                                                              | BW      |         |  |
|                                                                |                                             | Clients et comptes rattachés (3) *                                | BX                                                              | BY      | 4 792   |  |
|                                                                |                                             | Autres créances (3)                                               | BZ                                                              | CA      | 576 370 |  |
|                                                                | DIVERS                                      | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB                                                              | CC      |         |  |
|                                                                |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    | CD                                                              | CE      |         |  |
| Comptes de régularisation                                      | Disponibilités                              | CF                                                                | CG                                                              | 36 959  |         |  |
|                                                                | Charges constatées d'avance (3) *           | CH                                                                | CI                                                              | 15 444  |         |  |
|                                                                | <b>TO TAL (III)</b>                         | CJ                                                                | CK                                                              | 64 162  |         |  |
|                                                                | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW                                                                |                                                                 |         |         |  |
|                                                                | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                                |                                                                 |         |         |  |
|                                                                | Ecarts de conversion actif * (VI)           | CN                                                                |                                                                 |         |         |  |
| <b>TO TAL GENERAL (I à VI)</b>                                 |                                             | CO                                                                | 1A                                                              | 427 755 |         |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail:                              |                                             | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |                                                                 | CP      |         |  |
| Clause de réserve de propriété : *                             |                                             | (3) Part à plus d'un an :                                         |                                                                 | CR      |         |  |
| Immobilisations :                                              |                                             | Stocks :                                                          |                                                                 |         |         |  |
|                                                                |                                             | Créances :                                                        |                                                                 |         |         |  |

| Désignation de l'entreprise <b>SARL BIRALUX DISTRIBUTION</b>                 |                                                                                                                               |                                               | Néant <input type="checkbox"/> * |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|------------------|
|                                                                              |                                                                                                                               |                                               | Exercice N                       | Exercice N-1     |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....35 000..... )                                                           | DA                                            | 35 000                           | 35 000           |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                   | DB                                            |                                  |                  |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )                                      | DC                                            |                                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                            | DD                                            | 3 500                            | 3 500            |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                        | DE                                            |                                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> ) | DF                                            |                                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/> )   | DG                                            | 700 000                          | 700 000          |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                              | DH                                            | 154 408                          | 47 102           |
|                                                                              | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                             | DI                                            | <b>186 483</b>                   | <b>207 306</b>   |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                                  | DJ                                            |                                  |                  |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                     | DK                                            |                                  |                  |
|                                                                              | <b>TO TAL (I)</b>                                                                                                             | DL                                            | <b>1 079 392</b>                 | <b>992 908</b>   |
|                                                                              | Autres fonds propres                                                                                                          | Produit des émissions de titres participatifs | DM                               |                  |
| Avances conditionnées                                                        |                                                                                                                               | DN                                            |                                  |                  |
| <b>TO TAL (II)</b>                                                           |                                                                                                                               | DO                                            |                                  |                  |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                                       | DP                                            |                                  |                  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                       | DQ                                            |                                  |                  |
|                                                                              | <b>TO TAL (III)</b>                                                                                                           | DR                                            |                                  |                  |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                            | DS                                            |                                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                                  | DT                                            |                                  |                  |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                    | DU                                            | 25 079                           | 58 439           |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )                          | DV                                            |                                  |                  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                              | DW                                            |                                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                      | DX                                            | 542 925                          | 457 227          |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                                   | DY                                            | 145 759                          | 135 646          |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                               | DZ                                            |                                  |                  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                                 | EA                                            | 61 844                           | 12 555           |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                               | EB                                            |                                  |                  |
|                                                                              | <b>TO TAL (IV)</b>                                                                                                            | EC                                            | <b>775 605</b>                   | <b>663 867</b>   |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif *                                                                                                 | ED                                            |                                  |                  |
|                                                                              | <b>TO TAL GENERAL (I à V)</b>                                                                                                 | EE                                            | <b>1 854 997</b>                 | <b>1 656 776</b> |
| RENVois                                                                      | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                                | 1B                                            |                                  |                  |
|                                                                              | (2) Dont {<br>Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)        | 1C                                            |                                  |                  |
|                                                                              |                                                                                                                               | 1D                                            |                                  |                  |
|                                                                              |                                                                                                                               | 1E                                            |                                  |                  |
|                                                                              | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                      | EF                                            |                                  |                  |
|                                                                              | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                     | EG                                            | 775 605                          | 663 867          |
| (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 : <b>SARL BIRALUX DISTRIBUTION</b>        |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |  |       |                  | Néant <input type="checkbox"/> * |                  |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|--|-------|------------------|----------------------------------|------------------|
|                                                                       |                                                                                                    | Exercice N                                                                                                                                      |           |                                                |  |       |                  | Exercice (N-1)                   |                  |
|                                                                       |                                                                                                    | France                                                                                                                                          |           | Exportations et livraisons intracommunautaires |  | Total |                  |                                  |                  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises *                                                                           | FA                                                                                                                                              | 3 701 016 | FB                                             |  | FC    | 3 701 016        | 3 490 684                        |                  |
|                                                                       | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$ | FD                                                                                                                                              |           | FE                                             |  | FF    |                  |                                  |                  |
|                                                                       |                                                                                                    | FG                                                                                                                                              | 28 685    | FH                                             |  | FI    | 28 685           | 28 226                           |                  |
|                                                                       |                                                                                                    | FJ                                                                                                                                              | 3 729 701 | FK                                             |  | FL    | 3 729 701        | 3 518 910                        |                  |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets*                                                                          |                                                                                                                                                 |           |                                                |  |       |                  |                                  |                  |
|                                                                       | Production stockée *                                                                               |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FM    |                  |                                  |                  |
|                                                                       | Production immobilisée *                                                                           |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FN    |                  |                                  |                  |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                                         |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FO    |                  |                                  |                  |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                              |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FP    | 18 172           | 8 329                            |                  |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                           |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FQ    | 2 230            | 9 881                            |                  |
| <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                      |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FR    | <b>3 750 103</b> | <b>3 537 120</b>                 |                  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                              |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FS    | 2 620 373        | 2 518 158                        |                  |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises) *                                                                |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FT    | 45 346           | (59 072)                         |                  |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *           |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FU    | (1 217)          | 3 085                            |                  |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FV    |                  |                                  |                  |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FW    | 363 236          | 322 682                          |                  |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                            |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FX    | 23 253           | 37 659                           |                  |
|                                                                       | Salaires et traitements *                                                                          |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FY    | 294 010          | 296 337                          |                  |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                              |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FZ    | 102 804          | 101 611                          |                  |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                           | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$ |           |                                                |  | GA    | 27 879           | 27 192                           |                  |
|                                                                       |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GB    |                  |                                  |                  |
|                                                                       |                                                                                                    | Sur actif circulant : dotations aux provisions *                                                                                                |           |                                                |  |       | GC               | 15 174                           | 2 145            |
|                                                                       |                                                                                                    | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                                                                              |           |                                                |  |       | GD               |                                  |                  |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                                |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GE    | 614              | 3                                |                  |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                                   |                                                                                                                                                 |           |                                                |  |       | GF               | <b>3 491 472</b>                 | <b>3 249 798</b> |
|                                                                       | <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                                          |                                                                                                                                                 |           |                                                |  |       | GG               | <b>258 631</b>                   | <b>287 321</b>   |
| opérations en commun                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée * <b>(III)</b>                                               |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GH    |                  |                                  |                  |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré * <b>(IV)</b>                                                |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GI    |                  |                                  |                  |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                                          |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GJ    | 439              | 380                              |                  |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)                       |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GK    |                  |                                  |                  |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                          |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GL    |                  |                                  |                  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                   |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GM    |                  |                                  |                  |
|                                                                       | Différences positives de change                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GN    |                  |                                  |                  |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                      |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GO    |                  |                                  |                  |
|                                                                       | <b>Total des produits financiers (V)</b>                                                           |                                                                                                                                                 |           |                                                |  |       | GP               | <b>439</b>                       | <b>380</b>       |
| CHARGES FINANCIERES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                           |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GQ    |                  |                                  |                  |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                                 |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GR    | 107              | 193                              |                  |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GS    |                  |                                  |                  |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                     |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GT    |                  |                                  |                  |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GU    | <b>107</b>       | <b>193</b>                       |                  |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GV    | <b>332</b>       | <b>187</b>                       |                  |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GW    | <b>258 963</b>   | <b>287 508</b>                   |                  |

|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               |                                  |                         |                        |  |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise <b>SARL BIRALUX DISTRIBUTION</b>          |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               | Néant <input type="checkbox"/> * |                         |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               | Exercice N                       |                         | Exercice N-1           |  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                             | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                             |                                                                                                                                          |                                                                               | HA                               |                         |                        |  |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                           |                                                                                                                                          |                                                                               | HB                               | 575                     | 417                    |  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                             |                                                                                                                                          |                                                                               | HC                               |                         |                        |  |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                            |                                                                                                                                          |                                                                               | HD                               | <b>575</b>              | <b>417</b>             |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                            | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                    |                                                                                                                                          |                                                                               | HE                               |                         |                        |  |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                          |                                                                                                                                          |                                                                               | HF                               | 533                     |                        |  |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                           |                                                                                                                                          |                                                                               | HG                               |                         |                        |  |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                          |                                                                                                                                          |                                                                               | HH                               | <b>533</b>              |                        |  |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               | HI                               | <b>42</b>               | <b>417</b>             |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise <b>(IX)</b>  |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               | HJ                               |                         |                        |  |
| Impôts sur les bénéfices * <b>(X)</b>                                 |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               | HK                               | 72 521                  | 80 619                 |  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               | HL                               | <b>3 751 117</b>        | <b>3 537 916</b>       |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               | HM                               | <b>3 564 634</b>        | <b>3 330 610</b>       |  |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               | HN                               | <b>186 483</b>          | <b>207 306</b>         |  |
| RENOIS                                                                | (1)                                                                                          | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                  |                                                                               | HO                               |                         |                        |  |
|                                                                       | (2)                                                                                          | Dont {                                                                                                                                   | produits de locations immobilières                                            | HY                               |                         |                        |  |
|                                                                       | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                                                                                                                          | 1G                                                                            |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       | (3)                                                                                          | Dont {                                                                                                                                   | - Crédit-bail mobilier *                                                      | HP                               |                         |                        |  |
|                                                                       | - Crédit-bail immobilier                                                                     |                                                                                                                                          | HQ                                                                            |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       | (4)                                                                                          | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                        |                                                                               | 1H                               |                         |                        |  |
|                                                                       | (5)                                                                                          | Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                               | 1J                               | 439                     | 380                    |  |
|                                                                       | (6)                                                                                          | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                               | 1K                               |                         |                        |  |
|                                                                       | (6bis)                                                                                       | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                                |                                                                               | HX                               |                         |                        |  |
|                                                                       | (6ter)                                                                                       | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                           |                                                                               | RC                               |                         |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                                                 |                                                                               | RD                               |                         |                        |  |
|                                                                       | (9)                                                                                          | Dont transferts de charges                                                                                                               |                                                                               | A1                               | 4 880                   | 4 442                  |  |
|                                                                       | (10)                                                                                         | Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) <b>A5</b>                               |                                                                               | A2                               |                         |                        |  |
|                                                                       | (11)                                                                                         | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                      |                                                                               | A3                               |                         |                        |  |
|                                                                       | (12)                                                                                         | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                       |                                                                               | A4                               |                         |                        |  |
|                                                                       | (13)                                                                                         | Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives <b>A6</b>                                                                  |                                                                               |                                  | <b>A9</b>               |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              | dont cotisations facultatives Madelin <b>A7</b>                                                                                          | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite <b>A8</b> |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       | (7)                                                                                          | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                               |                                  | Exercice N              |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               |                                  | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       | Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels                                   |                                                                                                                                          |                                                                               | 533                              | 575                     |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               |                                  |                         |                        |  |
| (8)                                                                   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                    |                                                                                                                                          |                                                                               | Exercice N                       |                         |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               | Charges antérieures              | Produits antérieurs     |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                               |                                  |                         |                        |  |



## 2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/03/2021

| Détail des produits et charges exceptionnels : | Charges<br>exceptionnelles | Produits<br>exceptionnels |
|------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| VNC. IMMOB. CORB. CEDEES                       | 533                        |                           |
| PDT CESSON IMMO CORPORELLE                     |                            | 575                       |
| <b>Totalisation</b>                            | <b>533</b>                 | <b>575</b>                |

Désignation de l'entreprise **SARL BIRALUX DISTRIBUTION**Néant ☐ \*

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

| CADRE A                                     |                                                               | IMMOBILISATIONS                                                          |                   |                               |    | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice                               |         | Augmentations                                                                                           |    |                                                                |      |  |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------------------------------------------------------|------|--|
|                                             |                                                               |                                                                          |                   |                               |    | 1                                                                                     |         | 2                                                                                                       |    | 3                                                              |      |  |
|                                             |                                                               |                                                                          |                   |                               |    |                                                                                       |         | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |    | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste |      |  |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>      |                                                                          |                   |                               |    | CZ                                                                                    |         | D8                                                                                                      |    | D9                                                             |      |  |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b> |                                                                          |                   |                               |    | KD                                                                                    | 39 658  | KE                                                                                                      |    | KF                                                             |      |  |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                                      |                                                                          |                   |                               |    | KG                                                                                    | 5 736   | KH                                                                                                      |    | KI                                                             |      |  |
|                                             | Constructions                                                 | Sur sol propre                                                           | [ Dont Composants | L9                            |    | KJ                                                                                    | 311 398 | KK                                                                                                      |    | KL                                                             |      |  |
|                                             |                                                               | Sur sol d'autrui                                                         | [ Dont Composants | M1                            |    | KM                                                                                    |         | KN                                                                                                      |    | KO                                                             |      |  |
|                                             |                                                               | Installations générales, agencements * et aménagements des constructions |                   | [ Dont Com-posants            | M2 |                                                                                       | KP      | 44 654                                                                                                  | KQ |                                                                | KR   |  |
|                                             |                                                               | Installations techniques, matériel et outillage industriels              |                   | [ Dont Com-posants            | M3 |                                                                                       | KS      | 20 673                                                                                                  | KT |                                                                | KU   |  |
|                                             | Autres immobilisations corporelles                            | Installations générales, agencements, aménagements divers *              |                   |                               |    | KV                                                                                    | 4 000   | KW                                                                                                      |    | KX                                                             |      |  |
|                                             |                                                               | Matériel de transport *                                                  |                   |                               |    | KY                                                                                    | 72 083  | KZ                                                                                                      |    | LA                                                             |      |  |
|                                             |                                                               | Matériel de bureau et mobilier informatique                              |                   |                               |    | LB                                                                                    | 42 165  | LC                                                                                                      |    | LD                                                             | (38) |  |
|                                             |                                                               | Emballages récupérables et divers *                                      |                   |                               |    | LE                                                                                    |         | LF                                                                                                      |    | LG                                                             |      |  |
|                                             | Immobilisations corporelles en cours                          |                                                                          |                   |                               |    | LH                                                                                    |         | LI                                                                                                      |    | LJ                                                             |      |  |
|                                             | Avances et acomptes                                           |                                                                          |                   |                               |    | LK                                                                                    |         | LL                                                                                                      |    | LM                                                             |      |  |
|                                             | <b>TOTAL III</b>                                              |                                                                          |                   |                               |    | LN                                                                                    | 500 708 | LO                                                                                                      |    | LP                                                             | (38) |  |
|                                             | FINANCIERES                                                   | Participations évaluées par mise en équivalence                          |                   |                               |    |                                                                                       | 8G      |                                                                                                         | 8M |                                                                | 8T   |  |
|                                             |                                                               | Autres participations                                                    |                   |                               |    |                                                                                       | 8U      |                                                                                                         | 8V |                                                                | 8W   |  |
|                                             |                                                               | Autres titres immobilisés                                                |                   |                               |    |                                                                                       | 1P      |                                                                                                         | 1R |                                                                | 1S   |  |
| Prêts et autres immobilisations financières |                                                               |                                                                          |                   |                               | 1T | 337                                                                                   | 1U      |                                                                                                         | 1V |                                                                |      |  |
| <b>TOTAL IV</b>                             |                                                               |                                                                          |                   |                               | LQ | 337                                                                                   | LR      |                                                                                                         | LS |                                                                |      |  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>    |                                                               |                                                                          |                   |                               |    | ØG                                                                                    | 540 703 | ØH                                                                                                      |    | ØJ                                                             | (38) |  |
| CADRE B                                     |                                                               | IMMOBILISATIONS                                                          |                   | Diminutions                   |    |                                                                                       |         | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice                                                 |    | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence    |      |  |
|                                             |                                                               |                                                                          |                   | par virement de poste à poste |    | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence |         | 3                                                                                                       |    | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice         |      |  |
|                                             |                                                               |                                                                          |                   | 1                             |    | 2                                                                                     |         |                                                                                                         |    | 4                                                              |      |  |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>      |                                                                          | IN                |                               | CØ |                                                                                       | DØ      |                                                                                                         | D7 |                                                                |      |  |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b> |                                                                          | IO                |                               | LV |                                                                                       | LW      | 39 658                                                                                                  | 1X |                                                                |      |  |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                                      |                                                                          | IP                |                               | LX |                                                                                       | LY      | 5 736                                                                                                   | LZ |                                                                |      |  |
|                                             | Constructions                                                 | Sur sol propre                                                           | IQ                |                               | MA |                                                                                       | MB      | 311 398                                                                                                 | MC |                                                                |      |  |
|                                             |                                                               | Sur sol d'autrui                                                         | IR                |                               | MD |                                                                                       | ME      |                                                                                                         | MF |                                                                |      |  |
|                                             |                                                               | Inst. gales, agencts et am. des constructions                            | IS                |                               | MG |                                                                                       | MH      | 44 654                                                                                                  | MI |                                                                |      |  |
|                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels   |                                                                          | IT                |                               | MJ |                                                                                       | MK      | 20 673                                                                                                  | ML |                                                                |      |  |
|                                             | Autres immobilisations corporelles                            | Inst. gales, agencts, aménagements divers                                | IU                |                               | MM |                                                                                       | MN      | 4 000                                                                                                   | MO |                                                                |      |  |
|                                             |                                                               | Matériel de transport                                                    | IV                |                               | MP |                                                                                       | MQ      | 72 083                                                                                                  | MR |                                                                |      |  |
|                                             |                                                               | Matériel de bureau et informatique, mobilier                             | IW                |                               | MS | 4 121                                                                                 | MT      | 38 005                                                                                                  | MU |                                                                |      |  |
|                                             |                                                               | Emballages récupérables et divers *                                      | IX                |                               | MV |                                                                                       | MW      |                                                                                                         | MX |                                                                |      |  |
|                                             | Immobilisations corporelles en cours                          |                                                                          | MY                |                               | MZ |                                                                                       | NA      |                                                                                                         | NB |                                                                |      |  |
|                                             | Avances et acomptes                                           |                                                                          | NC                |                               | ND |                                                                                       | NE      |                                                                                                         | NF |                                                                |      |  |
|                                             | <b>TOTAL III</b>                                              |                                                                          | IY                |                               | NG | 4 121                                                                                 | NH      | 496 549                                                                                                 | NI |                                                                |      |  |
|                                             | FINANCIERES                                                   | Participations évaluées par mise en équivalence                          |                   | IZ                            |    | ØU                                                                                    |         | M7                                                                                                      |    | ØW                                                             |      |  |
|                                             |                                                               | Autres participations                                                    |                   | IØ                            |    | ØX                                                                                    |         | ØY                                                                                                      |    | ØZ                                                             |      |  |
|                                             |                                                               | Autres titres immobilisés                                                |                   | I1                            |    | 2B                                                                                    |         | 2C                                                                                                      |    | 2D                                                             |      |  |
| Prêts et autres immobilisations financières |                                                               | I2                                                                       |                   | 2E                            |    | 2F                                                                                    | 337     | 2G                                                                                                      |    |                                                                |      |  |
| <b>TOTAL IV</b>                             |                                                               | I3                                                                       |                   | NJ                            |    | NK                                                                                    | 337     | 2H                                                                                                      |    |                                                                |      |  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>    |                                                               |                                                                          | I4                |                               | ØK | 4 121                                                                                 | ØL      | 536 544                                                                                                 | ØM |                                                                |      |  |

|                                                                                           |                                                                  |                                                                                                                         |  |                                                      |                |                                                   |                                          |                                                                                        |              |                                                      |                                                               |                                                   |  |                                     |  |    |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--|-------------------------------------|--|----|--|
| Désignation de l'entreprise : <b>SARL BIRALUX DISTRIBUTION</b>                            |                                                                  |                                                                                                                         |  |                                                      |                |                                                   |                                          |                                                                                        |              |                                                      |                                                               | Néant <input type="checkbox"/> *                  |  |                                     |  |    |  |
| <b>CADRE A</b>                                                                            |                                                                  | <b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES<br/>(O U VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b> |  |                                                      |                |                                                   |                                          |                                                                                        |              |                                                      |                                                               |                                                   |  |                                     |  |    |  |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                                             |                                                                  |                                                                                                                         |  | Montant des amortissements<br>au début de l'exercice |                | Augmentations : dotations<br>de l'exercice        |                                          | Diminutions : amortissements<br>affiliés aux éléments sortis<br>de l'actif et reprises |              | Montant des amortissements<br>à la fin de l'exercice |                                                               |                                                   |  |                                     |  |    |  |
| Frais d'établissement<br>et de développement <b>TOTAL I</b>                               |                                                                  |                                                                                                                         |  | CY                                                   |                | EL                                                |                                          | EM                                                                                     |              | EN                                                   |                                                               |                                                   |  |                                     |  |    |  |
| Autres immobilisations<br>incorporelles <b>TOTAL II</b>                                   |                                                                  |                                                                                                                         |  | PE                                                   | <b>28 043</b>  | PF                                                | <b>3 235</b>                             | PG                                                                                     |              | PH                                                   | <b>31 278</b>                                                 |                                                   |  |                                     |  |    |  |
| Terrains                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                         |  | PI                                                   | 5 736          | PJ                                                |                                          | PK                                                                                     |              | PL                                                   | 5 736                                                         |                                                   |  |                                     |  |    |  |
| Constructions                                                                             | Sur sol propre                                                   |                                                                                                                         |  | PM                                                   | 164 323        | PN                                                | 11 568                                   | PO                                                                                     |              | PQ                                                   | 175 891                                                       |                                                   |  |                                     |  |    |  |
|                                                                                           | Sur sol d'autrui                                                 |                                                                                                                         |  | PR                                                   |                | PS                                                |                                          | PT                                                                                     |              | PU                                                   |                                                               |                                                   |  |                                     |  |    |  |
|                                                                                           | Inst. générales, agencements et<br>aménagement des constructions |                                                                                                                         |  | PV                                                   | 38 020         | PW                                                | 2 428                                    | PX                                                                                     |              | PY                                                   | 40 447                                                        |                                                   |  |                                     |  |    |  |
| Installations techniques, matériel et<br>outillage industriels                            |                                                                  |                                                                                                                         |  | PZ                                                   | 15 837         | QA                                                | 789                                      | QB                                                                                     |              | QC                                                   | 16 626                                                        |                                                   |  |                                     |  |    |  |
| Autres<br>immobilisations                                                                 | Inst. générales, agencements,<br>aménagement divers              |                                                                                                                         |  | QD                                                   | 4 000          | QE                                                |                                          | QF                                                                                     |              | QG                                                   | 4 000                                                         |                                                   |  |                                     |  |    |  |
|                                                                                           | Matériel de transport                                            |                                                                                                                         |  | QH                                                   | 50 425         | QI                                                | 7 308                                    | QJ                                                                                     |              | QK                                                   | 57 733                                                        |                                                   |  |                                     |  |    |  |
| corporelles                                                                               | Matériel de bureau et<br>informatique, mobilier                  |                                                                                                                         |  | QL                                                   | 32 919         | QM                                                | 2 552                                    | QN                                                                                     | 3 588        | QO                                                   | 31 883                                                        |                                                   |  |                                     |  |    |  |
|                                                                                           | Emballages récupérables<br>et divers                             |                                                                                                                         |  | QP                                                   |                | QR                                                |                                          | QS                                                                                     |              | QT                                                   |                                                               |                                                   |  |                                     |  |    |  |
| <b>TOTAL III</b>                                                                          |                                                                  |                                                                                                                         |  | QU                                                   | <b>311 260</b> | QV                                                | <b>24 644</b>                            | QW                                                                                     | <b>3 588</b> | QX                                                   | <b>332 316</b>                                                |                                                   |  |                                     |  |    |  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                                                       |                                                                  |                                                                                                                         |  | ØN                                                   | <b>339 302</b> | ØP                                                | <b>27 879</b>                            | ØQ                                                                                     | <b>3 588</b> | ØR                                                   | <b>363 594</b>                                                |                                                   |  |                                     |  |    |  |
| <b>CADRE B</b>                                                                            |                                                                  | <b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>                               |  |                                                      |                |                                                   |                                          |                                                                                        |              |                                                      |                                                               |                                                   |  |                                     |  |    |  |
| Immobilisations<br>amortissables                                                          |                                                                  | DOTATIONS                                                                                                               |  |                                                      |                |                                                   |                                          | REPRISES                                                                               |              |                                                      | Mouvement net des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |                                                   |  |                                     |  |    |  |
|                                                                                           |                                                                  | Colonne 1<br>Différentiel de durée<br>et autres                                                                         |  | Colonne 2<br>Mode dégressif                          |                | Colonne 3<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel |                                          | Colonne 4<br>Différentiel de durée<br>et autres                                        |              | Colonne 5<br>Mode dégressif                          |                                                               | Colonne 6<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel |  |                                     |  |    |  |
| Frais établissements<br><b>TOTAL I</b>                                                    |                                                                  | M9                                                                                                                      |  | N1                                                   |                | N2                                                |                                          | N3                                                                                     |              | N4                                                   |                                                               | N5                                                |  | N6                                  |  |    |  |
| Autres immob. incorporelles<br><b>TOTAL II</b>                                            |                                                                  | N7                                                                                                                      |  | N8                                                   |                | P6                                                |                                          | P7                                                                                     |              | P8                                                   |                                                               | P9                                                |  | Q1                                  |  |    |  |
| Terrains                                                                                  |                                                                  | Q2                                                                                                                      |  | Q3                                                   |                | Q4                                                |                                          | Q5                                                                                     |              | Q6                                                   |                                                               | Q7                                                |  | Q8                                  |  |    |  |
| Constructions                                                                             | Sur sol propre                                                   | Q9                                                                                                                      |  | R1                                                   |                | R2                                                |                                          | R3                                                                                     |              | R4                                                   |                                                               | R5                                                |  | R6                                  |  |    |  |
|                                                                                           | Sur sol d'autrui                                                 | R7                                                                                                                      |  | R8                                                   |                | R9                                                |                                          | S1                                                                                     |              | S2                                                   |                                                               | S3                                                |  | S4                                  |  |    |  |
|                                                                                           | Inst. gales, agenc et am des const.                              | S5                                                                                                                      |  | S6                                                   |                | S7                                                |                                          | S8                                                                                     |              | S9                                                   |                                                               | T1                                                |  | T2                                  |  |    |  |
| Inst. techniques mat. et outillage                                                        |                                                                  | T3                                                                                                                      |  | T4                                                   |                | T5                                                |                                          | T6                                                                                     |              | T7                                                   |                                                               | T8                                                |  | T9                                  |  |    |  |
| Autres immob. corporelles                                                                 | Inst. gales, agenc am divers                                     | U1                                                                                                                      |  | U2                                                   |                | U3                                                |                                          | U4                                                                                     |              | U5                                                   |                                                               | U6                                                |  | U7                                  |  |    |  |
|                                                                                           | Matériel de transport                                            | U8                                                                                                                      |  | U9                                                   |                | V1                                                |                                          | V2                                                                                     |              | V3                                                   |                                                               | V4                                                |  | V5                                  |  |    |  |
|                                                                                           | Mat. bureau et inform. mobilier                                  | V6                                                                                                                      |  | V7                                                   |                | V8                                                |                                          | V9                                                                                     |              | W1                                                   |                                                               | W2                                                |  | W3                                  |  |    |  |
|                                                                                           | Emballages récup. et divers                                      | W4                                                                                                                      |  | W5                                                   |                | W6                                                |                                          | W7                                                                                     |              | W8                                                   |                                                               | W9                                                |  | X1                                  |  |    |  |
| <b>TOTAL III</b>                                                                          |                                                                  | X2                                                                                                                      |  | X3                                                   |                | X4                                                |                                          | X5                                                                                     |              | X6                                                   |                                                               | X7                                                |  | X8                                  |  |    |  |
| Frais d'acquisition de titres de participations<br><b>TOTAL IV</b>                        |                                                                  | NL                                                                                                                      |  |                                                      |                |                                                   |                                          | NM                                                                                     |              |                                                      |                                                               |                                                   |  | NO                                  |  |    |  |
| Total général (I + II + III + IV)                                                         |                                                                  | NP                                                                                                                      |  | NQ                                                   |                | NR                                                |                                          | NS                                                                                     |              | NT                                                   |                                                               | NU                                                |  | NV                                  |  |    |  |
| Total général non ventilé (NP + NQ + NR)                                                  |                                                                  | NW                                                                                                                      |  |                                                      |                |                                                   | Total général non ventilé (NS + NT + NU) |                                                                                        | NY           |                                                      |                                                               |                                                   |  | Total général non ventilé (NW - NY) |  | NZ |  |
| <b>CADRE C</b>                                                                            |                                                                  |                                                                                                                         |  |                                                      |                |                                                   |                                          |                                                                                        |              |                                                      |                                                               |                                                   |  |                                     |  |    |  |
| <b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b> |                                                                  |                                                                                                                         |  | Montant net au début de l'exercice                   |                | Augmentations                                     |                                          | Dotations de l'exercice aux amortissements                                             |              | Montant net à la fin de l'exercice                   |                                                               |                                                   |  |                                     |  |    |  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                                                       |                                                                  |                                                                                                                         |  |                                                      |                |                                                   |                                          | Z9                                                                                     |              |                                                      |                                                               | Z8                                                |  |                                     |  |    |  |
| Primes de remboursement des obligations                                                   |                                                                  |                                                                                                                         |  |                                                      |                |                                                   |                                          | SP                                                                                     |              |                                                      |                                                               | SR                                                |  |                                     |  |    |  |

| Désignation de l'entreprise : <b>SARL BIRALUX DISTRIBUTION</b>                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                        |               |                                                |               |                                             | Néant <input type="checkbox"/> * |                                        |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------|------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|---------------|
| Nature des provisions                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Montant au début<br>de l'exercice<br>1 |               | AUGMENTATIONS:<br>Dotations de l'exercice<br>2 |               | DIMINUTIONS:<br>Reprises de l'exercice<br>3 |                                  | Montant<br>à la fin de l'exercice<br>4 |               |
| Provisions réglementées                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3T                                     |               | TA                                             |               | TB                                          |                                  | TC                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3U                                     |               | TD                                             |               | TE                                          |                                  | TF                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Provisions pour hausse des prix (1) *                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3V                                     |               | TG                                             |               | TH                                          |                                  | TI                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Amortissements dérogatoires                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 3X                                     |               | TM                                             |               | TN                                          |                                  | TO                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Dont majorations exceptionnelles de 30%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | D3                                     |               | D4                                             |               | D5                                          |                                  | D6                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | IJ                                     |               | IK                                             |               | IL                                          |                                  | IM                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Autres provisions réglementées (1)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 3Y                                     |               | TP                                             |               | TQ                                          |                                  | TR                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>TOTAL I</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3Z                                     |               | TS                                             |               | TT                                          |                                  | TU                                     |               |
| Provisions pour risques et charges                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Provisions pour litiges                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4A                                     |               | 4B                                             |               | 4C                                          |                                  | 4D                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Provisions pour garanties données aux clients                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 4E                                     |               | 4F                                             |               | 4G                                          |                                  | 4H                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Provisions pour pertes sur marchés à terme                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 4J                                     |               | 4K                                             |               | 4L                                          |                                  | 4M                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Provisions pour amendes et pénalités                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 4N                                     |               | 4P                                             |               | 4R                                          |                                  | 4S                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Provisions pour pertes de change                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 4T                                     |               | 4U                                             |               | 4V                                          |                                  | 4W                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Provisions pour pensions et obligations similaires                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 4X                                     |               | 4Y                                             |               | 4Z                                          |                                  | 5A                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Provisions pour impôts (1)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 5B                                     |               | 5C                                             |               | 5D                                          |                                  | 5E                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Provisions pour renouvellement des immobilisations *                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 5F                                     |               | 5H                                             |               | 5J                                          |                                  | 5K                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | EO                                     |               | EP                                             |               | EQ                                          |                                  | ER                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 5R                                     |               | 5S                                             |               | 5T                                          |                                  | 5U                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Autres provisions pour risques et charges (1)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 5V                                     |               | 5W                                             |               | 5X                                          |                                  | 5Y                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>TOTAL II</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 5Z                                     |               | TV                                             |               | TW                                          |                                  | TX                                     |               |
| Provisions pour dépréciation                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | sur<br>immobilisations<br><div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">{</div> <div>           - incorporelles<br/>           - corporelles<br/>           - titres mis en équivalence<br/>           - titres de participation<br/>           - autres immobilisations financières (1) *         </div> </div> | 6A                                     |               | 6B                                             |               | 6C                                          |                                  | 6D                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 6E                                     |               | 6F                                             |               | 6G                                          |                                  | 6H                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Ø2                                     |               | Ø3                                             |               | Ø4                                          |                                  | Ø5                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 9U                                     |               | 9V                                             |               | 9W                                          |                                  | 9X                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Ø6                                     |               | Ø7                                             |               | Ø8                                          |                                  | Ø9                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Sur stocks et en cours                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 6N                                     | 44 342        | 6P                                             | 15 027        | 6R                                          |                                  | 6S                                     | 59 370        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Sur comptes clients                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 6T                                     | 17 937        | 6U                                             | 147           | 6V                                          | 13 292                           | 6W                                     | 4 792         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Autres provisions pour dépréciation (1) *                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6X                                     |               | 6Y                                             |               | 6Z                                          |                                  | 7A                                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>TOTAL III</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 7B                                     | <b>62 280</b> | TY                                             | <b>15 174</b> | TZ                                          | <b>13 292</b>                    | UA                                     | <b>64 162</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>TOTAL GENERAL ( I + II + III )</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 7C                                     | <b>62 280</b> | UB                                             | <b>15 174</b> | UC                                          | <b>13 292</b>                    | UD                                     | <b>64 162</b> |
| Dont dotations et reprises<br><div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">{</div> <div>           - d'exploitation<br/>           - financières<br/>           - exceptionnelles         </div> </div>                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | UE                                     | 15 174        | UF                                             | 13 292        |                                             |                                  |                                        |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | UG                                     |               | UH                                             |               |                                             |                                  |                                        |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | UJ                                     |               | UK                                             |               |                                             |                                  |                                        |               |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                        |               |                                                |               |                                             |                                  | 10                                     |               |
| (1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.<br>NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                        |               |                                                |               |                                             |                                  |                                        |               |

| Désignation de l'entreprise : <b>SARL BIRALUX DISTRIBUTION</b>                 |                                                                                                                                           |                                                                                                  |                |                   |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|----------------------------------|--|
| CADRE A                                                                        |                                                                                                                                           | ETAT DES CREANCES                                                                                |                |                   | Montant brut<br>1 |                                                                                  | A 1 an au plus<br>2                                                                           |                                     | A plus d'un an<br>3 |                                  |  |
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISE                                                       | Créances rattachées à des participations                                                                                                  |                                                                                                  |                | UL                |                   | UM                                                                               |                                                                                               | UN                                  |                     |                                  |  |
|                                                                                | Prêts (1) (2)                                                                                                                             |                                                                                                  |                | UP                |                   | UR                                                                               |                                                                                               | US                                  |                     |                                  |  |
|                                                                                | Autres immobilisations financières                                                                                                        |                                                                                                  |                | UT                | 337               | UV                                                                               |                                                                                               | UW                                  | 337                 |                                  |  |
| DE L'ACTIF CIRCULANT                                                           | Clients douteux ou litigieux                                                                                                              |                                                                                                  |                | VA                | 5 750             |                                                                                  | 5 750                                                                                         |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                | Autres créances clients                                                                                                                   |                                                                                                  |                | UX                | 875 711           |                                                                                  | 875 711                                                                                       |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                | Créance représentative de titres<br>prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé-<br>préciation antérieure-<br>ment constituée * UO ) |                                                                                                  |                | Z1                |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                | Personnel et comptes rattachés                                                                                                            |                                                                                                  |                | UY                | 2 030             |                                                                                  | 2 030                                                                                         |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                                             |                                                                                                  |                | UZ                |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                | Etat et autres<br>collectivités<br>publiques                                                                                              | Impôts sur les bénéfices                                                                         |                | VM                | 8 097             |                                                                                  | 8 097                                                                                         |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                |                                                                                                                                           | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                       |                | VB                | 14 907            |                                                                                  | 14 907                                                                                        |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                |                                                                                                                                           | Autres impôts, taxes et versements assimilés                                                     |                | VN                |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                |                                                                                                                                           | Divers                                                                                           |                | VP                |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                | Groupe et associés (2)                                                                                                                    |                                                                                                  |                | VC                | 550 239           |                                                                                  | 550 239                                                                                       |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)                                                       |                                                                                                  |                | VR                | 1 097             |                                                                                  | 1 097                                                                                         |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                | Charges constatées d'avance                                                                                                               |                                                                                                  |                | VS                | 15 444            |                                                                                  | 15 444                                                                                        |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                | <b>TOTAUX</b>                                                                                                                             |                                                                                                  |                | VT                | <b>1 473 612</b>  | VU                                                                               | <b>1 473 275</b>                                                                              | VV                                  | <b>337</b>          |                                  |  |
| RENOIS                                                                         | (1)                                                                                                                                       | Montant - Prêts accordés en cours d'exercice<br>des - Remboursements obtenus en cours d'exercice |                |                   | VD                |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                | (2)                                                                                                                                       | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)                                    |                |                   | VE                |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                |                                                                                                                                           |                                                                                                  |                | VF                |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
| CADRE B                                                                        |                                                                                                                                           | ETAT DES DETTES                                                                                  |                | Montant brut<br>1 |                   | A 1 an au plus<br>2                                                              |                                                                                               | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 |                     | A plus de 5 ans<br>4             |  |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                         |                                                                                                                                           | 7Y                                                                                               |                |                   |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
| Autres emprunts obligataires (1)                                               |                                                                                                                                           | 7Z                                                                                               |                |                   |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
| Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)            | à 1 an maximum à l'origine                                                                                                                | VG                                                                                               | 6              | 6                 |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                | à plus d' 1 an à l'origine                                                                                                                | VH                                                                                               | 25 073         | 25 073            |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  |                                                                                                                                           | 8A                                                                                               |                |                   |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                              |                                                                                                                                           | 8B                                                                                               | 542 925        | 542 925           |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
| Personnel et comptes rattachés                                                 |                                                                                                                                           | 8C                                                                                               | 59 754         | 59 754            |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  |                                                                                                                                           | 8D                                                                                               | 36 877         | 36 877            |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
| Etat et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                | Impôts sur les bénéfices                                                                                                                  | 8E                                                                                               |                |                   |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                                                | VW                                                                                               | 43 466         | 43 466            |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                | Obligations cautionnées                                                                                                                   | VX                                                                                               |                |                   |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                                                                                                         | VQ                                                                                               | 5 661          | 5 661             |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |                                                                                                                                           | 8J                                                                                               |                |                   |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
| Groupe et associés (2)                                                         |                                                                                                                                           | VI                                                                                               |                |                   |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres) |                                                                                                                                           | 8K                                                                                               | 61 844         | 61 844            |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
| Dette représentative de titres empruntés<br>ou remis en garantie *             |                                                                                                                                           | Z2                                                                                               |                |                   |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
| Produits constatés d'avance                                                    |                                                                                                                                           | 8L                                                                                               |                |                   |                   |                                                                                  |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
| <b>TOTAUX</b>                                                                  |                                                                                                                                           | VY                                                                                               | <b>775 605</b> | <b>775 605</b>    | VZ                | <b>775 605</b>                                                                   |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |
| RENOIS                                                                         | (1)                                                                                                                                       | Emprunts souscrits en cours d'exercice                                                           |                | VJ                |                   | (2)                                                                              | Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tés auprès des associés personnes physiques |                                     | VL                  |                                  |  |
|                                                                                |                                                                                                                                           | Emprunts remboursés en cours d'exercice                                                          |                | VK                | 33 355            | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032. |                                                                                               |                                     |                     |                                  |  |

|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                |                                                        |                                                     |                                          |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SARL BIRALUX DISTRIBUTION</b>                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                | Néant <input type="checkbox"/> *                       |                                                     | Exercice N, clos le :<br><b>31032021</b> |                |
| <b>I. RÉINTEGRATIONS</b>                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                | <b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>                |                                                     |                                          |                |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal                                                                                                              | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                |                                                        | WA                                                  |                                          | <b>186 483</b> |
|                                                                                                                                                                  | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                          | WD                                               | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles     |                                                | WE                                                     | WB                                                  |                                          |                |
|                                                                                                                                                                  | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                          | WF                                               | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)                                        |                                                | WG                                                     | XE                                                  |                                          |                |
|                                                                                                                                                                  | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          | RA                                               | Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)                                  |                                                | RB                                                     |                                                     |                                          |                |
|                                                                                                                                                                  | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                          | WI                                               | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) |                                                | XX                                                     | XW                                                  |                                          |                |
|                                                                                                                                                                  | Amendes et pénalités                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                          | WJ                                               | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *                                                 |                                                | XZ                                                     |                                                     |                                          |                |
|                                                                                                                                                                  | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                |                                                        | XY                                                  |                                          |                |
|                                                                                                                                                                  | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                |                                                        | I7                                                  | <b>72 521</b>                            |                |
|                                                                                                                                                                  | Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                          | WL                                               | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI                                          |                                                | L7                                                     | K7                                                  |                                          |                |
|                                                                                                                                                                  | RÉGIME D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES                                                                                                                                                                                                                               | Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % |                                                  |                                                                                                 |                                                |                                                        |                                                     | I8                                       |                |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                | WN                                                     |                                                     |                                          |                |
| Écart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                | XR                                                     |                                                     |                                          |                |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)                                                                                                   |                                                  | SU                                                                                              | Zones d'entreprises * (activité exonérée)      |                                                        | SW                                                  | WQ                                       |                |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)                                                                                         |                                                  | SX                                                                                              | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro |                                                        | M8                                                  |                                          |                |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                | Y1                                                     |                                                     |                                          |                |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                | Y3                                                     |                                                     |                                          |                |
| <b>TOTAL I</b>                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                | WR                                                     | <b>259 004</b>                                      |                                          |                |
| <b>II. DÉDUCTIONS</b>                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                | <b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>                   |                                                     |                                          |                |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                | WS                                                     |                                                     |                                          |                |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                | WT                                                     |                                                     |                                          |                |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées                                                                                                       | Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                |                                                        | WV                                                  |                                          |                |
|                                                                                                                                                                  | Autres plus-values imposées au taux de 19 %                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                |                                                        | WH                                                  |                                          |                |
|                                                                                                                                                                  | Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                |                                                        | WP                                                  |                                          |                |
|                                                                                                                                                                  | Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation) 2A                                                                                                                                          |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                |                                                        | WW                                                  |                                          |                |
|                                                                                                                                                                  | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                |                                                        | XB                                                  |                                          |                |
|                                                                                                                                                                  | Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                |                                                        | I6                                                  |                                          |                |
|                                                                                                                                                                  | Majoration d'amortissement *                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                |                                                        | WZ                                                  |                                          |                |
| Mesures d'incitation                                                                                                                                             | Abattement sur le bénéfice et exonérations *                                                                                                                                                                                                                                            | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)                                                                                | K9                                               | Société investissement immobilier cotées (art. 208C)                                            | K3                                             | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)   | PA                                                  | XA                                       |                |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies et octies A)                                                                                                     | ØV                                               | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)                                               | 1F                                             | Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)      | XC                                                  |                                          |                |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)                                                                                                            | PP                                               | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)                                           | PC                                             | Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) | PB                                                  |                                          |                |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Entreprises nouvelles 44 sexies                                                                                                                          | L2                                               | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)                                                | L5                                             |                                                        |                                                     |                                          |                |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)                                                                                           |                                                  |                                                                                                 |                                                |                                                        |                                                     | XS                                       |                |
| Deductions diverses à détailler sur feuillet séparé                                                                                                              | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                          | X9                                               | Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite                                            |                                                | YH                                                     | Créance dégagee par le report en arrière de déficit |                                          |                |
|                                                                                                                                                                  | Dt déd. exc (art 39 decies A)                                                                                                                                                                                                                                                           | YA                                                                                                                                                       | Dt déd. exc (art 39 decies B)                    | YB                                                                                              | Dt déd. exc (art 39 decies C)                  | YC                                                     | Dt déd. exc. (art 39 decies D)                      | YD                                       |                |
|                                                                                                                                                                  | Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)                                                                                                                                                                                                                                      | YI                                                                                                                                                       | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) | YL                                                                                              |                                                |                                                        |                                                     |                                          |                |
| Deductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                | Y2                                                     |                                                     |                                          |                |
| <b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                | <b>TOTAL II</b>                                        |                                                     |                                          |                |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice ( I moins II )                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                | XI                                                     | <b>259 004</b>                                      |                                          |                |
| { déficit ( II moins I )                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                |                                                        |                                                     |                                          |                |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                | ZL                                                     |                                                     |                                          |                |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                |                                                        |                                                     |                                          |                |
| <b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE</b> (ligne XN) ou <b>DÉFICIT</b> reportable en avant (ligne XO)                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                  |                                                                                                 |                                                | XN                                                     | <b>259 004</b>                                      | <b>0</b>                                 |                |

|                                                                                                                                                                                   |                         |                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Désignation de l'entreprise <b>SARL BIRALUX DISTRIBUTION</b>                                                                                                                      |                         | Néant <input type="checkbox"/> * |
| <b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>                                                                                                                                                      |                         |                                  |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)                                                                                                                  | K4                      |                                  |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)                                                                                                                         | K4<br>bis               |                                  |
| Nombre d'opérations sur l'exercice                                                                                                                                                | K4<br>ter               |                                  |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)                                                                                                                         | K5                      |                                  |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)                                                                                                                                 | K6                      |                                  |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)                                                                                                                                  | YJ                      |                                  |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)                                                                                                                             | YK                      |                                  |
| <b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>                                                                                           |                         |                                  |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT                      | 45 718                           |
| <b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>                                                                                             |                         |                                  |
| (à détailler sur feuillet séparé)                                                                                                                                                 | Dotations de l'exercice | Reprises sur l'exercice          |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI * | ZV                      | ZW                               |
| Provisions pour risques et charges *                                                                                                                                              |                         |                                  |
|                                                                                                                                                                                   | 8X                      | 8Y                               |
|                                                                                                                                                                                   | 8Z                      | 9A                               |
|                                                                                                                                                                                   | 9B                      | 9C                               |
| Provisions pour dépréciation *                                                                                                                                                    |                         |                                  |
|                                                                                                                                                                                   | 9D                      | 9E                               |
|                                                                                                                                                                                   | 9F                      | 9G                               |
|                                                                                                                                                                                   | 9H                      | 9J                               |
| Charges à payer                                                                                                                                                                   |                         |                                  |
|                                                                                                                                                                                   | 9K                      | 9L                               |
|                                                                                                                                                                                   | 9M                      | 9N                               |
|                                                                                                                                                                                   | 9P                      | 9R                               |
|                                                                                                                                                                                   | 9S                      | 9T                               |
| <b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)<br/>à reporter au tableau 2058-A :</b>                                                                                                 | YN                      | YO                               |
|                                                                                                                                                                                   | ↓<br>ligne WI           | ↓<br>ligne WU                    |

|                                                                          |                                |             |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------|------------------------------------|
| <b>CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)</b> |                                |             |                                    |
| Montant de la réintégration ou de la déduction                           | Montant au début de l'exercice | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|                                                                          | L1                             |             |                                    |

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

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

|                                                                                                                                                              |                                                                                                                                              |    |                                          |                  |                                                                        |                  |                |                |    |                                  |  |                |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----|----------------------------------|--|----------------|--|
| Désignation de l'entreprise : <b>SARL BIRALUX DISTRIBUTION</b>                                                                                               |                                                                                                                                              |    |                                          |                  |                                                                        |                  |                |                |    | Néant <input type="checkbox"/> * |  |                |  |
| ORIGINES (1)                                                                                                                                                 | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie                                    | ØC | 47 102                                   | AFFECTATIONS (1) | Affectations aux réserves<br>{ - Réserve légale<br>- Autres réserves   | ZB               |                |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie                                                                | ØD | 207 306                                  |                  |                                                                        | ZD               |                |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | Prélèvements sur les réserves                                                                                                                | ØE |                                          |                  |                                                                        | ZE               | 100 000        |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              |                                                                                                                                              |    |                                          |                  |                                                                        | ZF               |                |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | <b>TOTAL I</b>                                                                                                                               | ØF | <b>254 408</b>                           |                  |                                                                        | <b>TOTAL II</b>  | ZH             | <b>254 408</b> |    |                                  |  |                |  |
| <b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>                                                                                                                                 |                                                                                                                                              |    |                                          |                  |                                                                        |                  |                |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              |                                                                                                                                              |    |                                          |                  |                                                                        |                  |                |                |    | Exercice N :                     |  | Exercice N-1 : |  |
| ENGAGEMENTS                                                                                                                                                  | - Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail ) J7                                       |    |                                          |                  | YQ                                                                     |                  |                |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | - Engagements de crédit-bail immobilier                                                                                                      |    |                                          |                  | YR                                                                     |                  |                |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | - Effets portés à l'escompte et non échus                                                                                                    |    |                                          |                  | YS                                                                     |                  |                |                |    |                                  |  |                |  |
| DETAILS DES POSTES<br>AUTRES ACHATS ET CHARGES<br>EXTERNES                                                                                                   | - Sous-traitance                                                                                                                             |    |                                          |                  | YT                                                                     | 3 195            | 4 912          |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | - Locations, charges locatives ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois ) J8                             |    |                                          |                  | XQ                                                                     | 305              |                |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | - Personnel extérieur à l'entreprise                                                                                                         |    |                                          |                  | YU                                                                     | 3 508            | 4 970          |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)                                                                          |    |                                          |                  | SS                                                                     | 113 493          | 74 076         |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages                                                                                       |    |                                          |                  | YV                                                                     |                  |                |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | - Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ) ES                                            |    |                                          |                  | ST                                                                     | 242 734          | 238 724        |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052                                                                                |    |                                          |                  | ZJ                                                                     | <b>363 236</b>   | <b>322 682</b> |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE                                                                                                          |    |                                          |                  | YW                                                                     | 18 701           | 22 252         |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS                                         |    |                                          |                  | 9Z                                                                     | 4 553            | 15 406         |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052                                                                               |    |                                          |                  | YX                                                                     | <b>23 253</b>    | <b>37 659</b>  |                |    |                                  |  |                |  |
| T.V.A.                                                                                                                                                       | - Montant de la T.V.A. collectée                                                                                                             |    |                                          |                  | YY                                                                     | 849 664          | 801 294        |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations |    |                                          |                  | YZ                                                                     | 575 304          | 555 149        |                |    |                                  |  |                |  |
| DIVERS                                                                                                                                                       | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2020) *                               |    |                                          |                  | ØB                                                                     | 290 204          |                |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | - Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *                 |    |                                          |                  | ØS                                                                     |                  |                |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *                                 |    |                                          |                  | ZK                                                                     | 0,10 %           | 0,10 %         |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | - Numéro de centre de gestion agréé * XP                                                                                                     |    |                                          |                  | - Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0) |                  |                |                | ZR | 0                                |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice                 |    |                                          |                  | RG                                                                     |                  |                |                |    |                                  |  |                |  |
| - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI |                                                                                                                                              |    |                                          | RH               |                                                                        |                  |                |                |    |                                  |  |                |  |
| REGIME DE GROUPE *                                                                                                                                           | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA                                                                     |    | Plus-values à 15%                        | JK               |                                                                        | Plus-values à 0% | JL             |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              |                                                                                                                                              |    | Plus-values à 19%                        | JM               |                                                                        | Imputations      | JC             |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | Groupe : résultat d'ensemble. JD                                                                                                             |    | Plus-values à 15%                        | JN               |                                                                        | Plus-values à 0% | JO             |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              |                                                                                                                                              |    | Plus-values à 19%                        | JP               |                                                                        | Imputations      | JF             |                |    |                                  |  |                |  |
|                                                                                                                                                              | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH                                                    |    | N° SIRET de la société mère du groupe JJ |                  |                                                                        |                  |                |                |    |                                  |  |                |  |

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.

Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

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



| Désignation de l'entreprise : <b>SARL BIRALUX DISTRIBUTION</b>                                           |    |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         | Néant <input type="checkbox"/> * |                              |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|------------------------------|--|
| <b>A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE</b>                                                         |    |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
| Nature et date d'acquisition des éléments cédés *                                                        |    | Valeur d'origine *                                                                                                                                                           | Valeur nette réévaluée *                                          | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt | Autres amortissements * | Valeur résiduelle                |                              |  |
| ①                                                                                                        |    | ②                                                                                                                                                                            | ③                                                                 | ④                                             | ⑤                       | ⑥                                |                              |  |
| I - Immobilisations *                                                                                    | 1  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 2  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 3  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 4  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 5  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 6  | Cf état 2059A-Détail...                                                                                                                                                      | 4 121                                                             |                                               | 3 588                   | 533                              |                              |  |
|                                                                                                          | 7  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 8  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 9  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 10 |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 11 |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 12 |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
| <b>B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>                                                                     |    |                                                                                                                                                                              | <b>Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *</b> |                                               |                         |                                  |                              |  |
| Prix de vente                                                                                            |    | Montant global de la plus-value ou de la moins-value                                                                                                                         | Court terme                                                       | Long terme                                    |                         |                                  | Plus-value taxable à 19% (1) |  |
| ⑦                                                                                                        |    | ⑧                                                                                                                                                                            | ⑨                                                                 | ⑩                                             |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          |    |                                                                                                                                                                              |                                                                   | 19%                                           | 15% ou 12,80%           | 0%                               | ⑪                            |  |
| I - Immobilisations *                                                                                    | 1  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 2  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 3  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 4  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 5  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 6  | 575                                                                                                                                                                          | 42                                                                | 42                                            |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 7  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 8  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 9  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 10 |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 11 |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 12 |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
| II - Autres éléments                                                                                     | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés                                                                                    |                                                                   | +                                             |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés                                                                                                     |                                                                   | +                                             |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale                                                                   |                                                                   | +                                             |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée |                                                                   | +                                             |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice                                  |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme                                      |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
|                                                                                                          | 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe)*                                                                                                                                |                                                                   |                                               |                         |                                  |                              |  |
| CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9)) |    |                                                                                                                                                                              | 42                                                                |                                               |                         |                                  |                              |  |
| CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10)) |    |                                                                                                                                                                              | ( A )                                                             | { B }                                         |                         |                                  | ( C )                        |  |
| CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)                                                         |    |                                                                                                                                                                              |                                                                   | (Ventilation par taux)                        |                         |                                  |                              |  |

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

## 2059A - Détail des immobilisations cédées au 31/03/2021

| Nature et date d'acquisition<br>des éléments cédés | Valeur<br>d'origine | Valeur<br>réévaluée | Amortiss.    | Autres<br>amortiss. | Valeur<br>résiduelle | Prix de<br>vente | Montant<br>global | Court<br>terme | Long t.<br>19% | Long t.<br>15% 12,80% | Long t.<br>0% | Plus-values<br>19% |
|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|----------------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------------|---------------|--------------------|
| MICRO ORDI SERV 30/03/2012                         | 591                 |                     | 591          |                     |                      |                  |                   |                |                |                       |               |                    |
| MICRO ORDI SERV 30/03/2012                         | 591                 |                     | 591          |                     |                      |                  |                   |                |                |                       |               |                    |
| MICRO ORDI SERV 30/03/2012                         | 591                 |                     | 591          |                     |                      |                  |                   |                |                |                       |               |                    |
| MICRO ORDI SERV 30/03/2012                         | 591                 |                     | 591          |                     |                      |                  |                   |                |                |                       |               |                    |
| MICRO ORDI SERV 30/03/2012                         | 591                 |                     | 591          |                     |                      |                  |                   |                |                |                       |               |                    |
| MICRO ORDI SERV 30/03/2012                         | 591                 |                     | 591          |                     |                      |                  |                   |                |                |                       |               |                    |
| 2 ORDI PORTABLE 11/03/2020                         | 575                 |                     | 42           |                     | 533                  | 575              | 42                | 42             |                |                       |               |                    |
| <b>Totalisation</b>                                | <b>4 121</b>        |                     | <b>3 588</b> |                     | <b>533</b>           | <b>575</b>       | <b>42</b>         | <b>42</b>      |                |                       |               |                    |

Désignation de l'entreprise : **SARL BIRALUX DISTRIBUTION**Néant ☒ \*

## A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

| Origine                                                 |                                                                                                                  | Montant net des plus-values réalisées *           | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice            | Imposition répartie                                                                                              |                                                   |                                  |                                                |                              |
|                                                         | sur 3 ans (entreprises à l'IR)                                                                                   |                                                   |                                  |                                                |                              |
|                                                         | sur 10 ans                                                                                                       |                                                   |                                  |                                                |                              |
|                                                         | sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)                                            |                                                   |                                  |                                                |                              |
|                                                         | TOTAL 1                                                                                                          |                                                   |                                  |                                                |                              |
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | Imposition répartie                                                                                              | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice     | Montant restant à réintégrer |
|                                                         | sur 3 ans au titre de                                                                                            | N - 1                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                  | N - 2                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de : | N - 1                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                  | N - 2                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                  | N - 3                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                  | N - 4                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                  | N - 5                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                  | N - 6                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                  | N - 7                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                  | N - 8                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                  | N - 9                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         | TOTAL 2                                                                                                          |                                                   |                                  |                                                |                              |

## B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission  
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------|
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
| <b>TOTAL</b>                                               |                                                   |                                  |                                            |                              |

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

Désignation de l'entreprise : **SARL BIRALUX DISTRIBUTION**Néant ☒ \*

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ \*.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€  
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ \*.

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

| Origine<br>❶                              | Moins-values<br>à 12,80 %<br>❷ | Imputations sur les plus-values à<br>long terme de l'exercice<br>imposables<br>à 12,80 %<br>❸ | Solde des<br>moins-values<br>à 12,80 %<br>❹ |
|-------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Moins-values nettes N                     |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 1                                     |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 2                                     |                                |                                                                                               |                                             |
| Moins-values nettes à N - 3<br>long terme |                                |                                                                                               |                                             |
| subies au                                 |                                |                                                                                               |                                             |
| cours des                                 |                                |                                                                                               |                                             |
| dix exercices                             |                                |                                                                                               |                                             |
| antérieurs                                |                                |                                                                                               |                                             |
| (montants                                 |                                |                                                                                               |                                             |
| restant à                                 |                                |                                                                                               |                                             |
| déduire à la                              |                                |                                                                                               |                                             |
| clôture du                                |                                |                                                                                               |                                             |
| dernier                                   |                                |                                                                                               |                                             |
| exercice)                                 |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 4                                     |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 5                                     |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 6                                     |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 7                                     |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 8                                     |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 9                                     |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 10                                    |                                |                                                                                               |                                             |

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES \*

| Origine<br>❶                     | Moins-values                        |                                                                                                               |                                                                                                                   | Imputations<br>sur les plus-values<br>à long terme | Imputations<br>sur le résultat<br>de l'exercice<br>❻ | Solde des<br>moins-values<br>à reporter<br>col. ❷ = ❷ + ❸ + ❹ - ❺ - ❻ |
|----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|                                  | A 19 %, 16,5% (1)<br>ou à 15 %<br>❷ | A 19 % ou 15 %<br>imputables<br>sur le résultat<br>de l'exercice<br>(article 219 I a<br>sexies-0<br>du CGI) ❸ | A 19 % ou 15 %<br>imputables<br>sur le résultat de<br>l'exercice<br>(article 219 I a<br>sexies-0 bis<br>du CGI) ❹ | A 15 %<br>Ou<br>A 16,5 % <sup>(1)</sup><br>❺       |                                                      |                                                                       |
| Moins-values nettes N            |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 1                            |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 2                            |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| Moins-values nettes à long terme |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| subies au                        |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| cours des                        |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| dix exercices                    |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| antérieurs                       |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| (montants                        |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| restant à                        |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| déduire à la                     |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| clôture du                       |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| dernier                          |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| exercice)                        |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 3                            |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 4                            |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 5                            |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 6                            |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 7                            |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 8                            |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 9                            |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 10                           |                                     |                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                    |                                                      |                                                                       |

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME  
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

|                                                                                                                     |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SARL BIRALUX DISTRIBUTION</b>                                                      |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |               |
| <b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N</b>                    |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
|                                                                                                                     |                                                                           | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme |                                            |                                                       |                                             |               |
|                                                                                                                     |                                                                           | taxées à 10 %                                                    | taxées à 15 %                              | taxées à 18 %                                         | taxées à 19 %                               | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)                                           | 1                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice                                            | 2                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| <b>TOTAL (ligne 1 et 2)</b>                                                                                         | 3                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| Prélèvements opérés {                                                                                               | 4                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
|                                                                                                                     | 5                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| <b>TOTAL (ligne 4 et 5)</b>                                                                                         | 6                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)                                       | 7                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| <b>II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)</b> |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice<br>①                                                              | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année<br>② | montants prélevés sur la réserve                                 |                                            | montant de la réserve à la clôture de l'exercice<br>⑤ |                                             |               |
|                                                                                                                     |                                                                           | donnant lieu à complément d'impôt ③                              | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ |                                                       |                                             |               |
|                                                                                                                     |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                    |                              |                |                                   |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|----------------|-----------------------------------|----------------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SARL BIRALUX DISTRIBUTION</b>                                                                                                                                                                                                           |                                    |                              |                | Néant <input type="checkbox"/> *  |                |
| Exercice ouvert le : <b>01042020</b>                                                                                                                                                                                                                                     |                                    | et clos le : <b>31032021</b> |                | Durée en nombre de mois <b>12</b> |                |
| <b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>                                                                                                                                                                                                                                         |                                    |                              |                |                                   |                |
| Effectifs moyens du personnel                                                                                                                                                                                                                                            | YP                                 | 8                            |                |                                   |                |
| dont apprentis                                                                                                                                                                                                                                                           | YF                                 |                              |                |                                   |                |
| dont handicapés                                                                                                                                                                                                                                                          | YG                                 |                              |                |                                   |                |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale                                                                                                                                                                                                                               | RL                                 |                              |                |                                   |                |
| <b>I - Chiffre d'affaire de référence CVAE</b>                                                                                                                                                                                                                           |                                    |                              |                |                                   |                |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises                                                                                                                                                                                                    | OA                                 | 3 729 701                    |                |                                   |                |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés                                                                                                                                                                                                              | OK                                 |                              |                |                                   |                |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                       | OL                                 |                              |                |                                   |                |
| Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges                                                                                                                                                                                                       | OT                                 |                              |                |                                   |                |
| <b>TOTAL 1</b>                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>OX</b>                          | <b>3 729 701</b>             |                |                                   |                |
| <b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>                                                                                                                                                                                                |                                    |                              |                |                                   |                |
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun                                                                                                                                                                         | OH                                 | 2 230                        |                |                                   |                |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation                                                                                                                                                                            | OE                                 |                              |                |                                   |                |
| Subventions d'exploitation reçues                                                                                                                                                                                                                                        | OF                                 |                              |                |                                   |                |
| Variation positive des stocks                                                                                                                                                                                                                                            | OD                                 |                              |                |                                   |                |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                   | OI                                 |                              |                |                                   |                |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation                                                                                                                                                                                     | XT                                 |                              |                |                                   |                |
| <b>TOTAL 2</b>                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>OM</b>                          | <b>2 230</b>                 |                |                                   |                |
| <b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>                                                                                                                                                                                                       |                                    |                              |                |                                   |                |
| Achats                                                                                                                                                                                                                                                                   | ON                                 | 2 636 866                    |                |                                   |                |
| Variation négative des stocks                                                                                                                                                                                                                                            | OQ                                 | 45 346                       |                |                                   |                |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances                                                                                                                                                                                                              | OR                                 | 345 221                      |                |                                   |                |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois                                | OS                                 | 305                          |                |                                   |                |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                   | OZ                                 |                              |                |                                   |                |
| Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun                                                                                                                                                                          | OW                                 | 614                          |                |                                   |                |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée                                                                                                                                                                                  | OU                                 |                              |                |                                   |                |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9                                 |                              |                |                                   |                |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante                                                                                                                                       | OY                                 |                              |                |                                   |                |
| <b>TOTAL 3</b>                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>OJ</b>                          | <b>3 028 352</b>             |                |                                   |                |
| <b>IV - Valeur ajoutée produite</b>                                                                                                                                                                                                                                      |                                    |                              |                |                                   |                |
| Calcul de la Valeur Ajoutée                                                                                                                                                                                                                                              | <b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b> | <b>OG</b>                    | <b>703 579</b> |                                   |                |
| <b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>                                                                                                                                                                                                              |                                    |                              |                |                                   |                |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)             |                                    |                              |                | <b>SA</b>                         | <b>703 579</b> |
| <b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>                                                                                                                                                                                                            |                                    |                              |                |                                   |                |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.                                             |                                    |                              |                |                                   |                |
| MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE                                                                                                                                                                                                                                    | <b>EV</b>                          | <b>X</b>                     |                |                                   |                |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE                                                                                                                                                                                                                                     | <b>GX</b>                          | 3 729 701                    |                |                                   |                |
| Effectifs au sens de la CVAE                                                                                                                                                                                                                                             | <b>EY</b>                          | 8                            |                |                                   |                |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)                                                                                                                                                                                                              | <b>HX</b>                          |                              |                |                                   |                |
| Période de référence                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>GY</b>                          | 01/04/2020                   | <b>GZ</b>      | 31/03/2021                        |                |
| Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)                                                                                                                                                                                                                      | <b>HR</b>                          |                              |                |                                   |                |

17

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

1/1

(1)

Néant ☐ \*

EXERCICE CLOS LE 31/10/2021

N° SIRET 38424462000025

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL BIRALUX DISTRIBUTION

ADRESSE ( voie ) ZA DU RIDOR

CODE POSTAL 22210

VILLE PLEMET

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 997

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 3

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 3

## I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique S.A. Dénomination COUEDIC MADORE HOLDING

N° SIREN (si société établie en France) 326151156 % de détention 99,70 Nb de parts ou actions 997

Adresse : N° Voie RUE LOUIS LAVERGNE

Code postal 22600 Commune LOUDEAC Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

## II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1/0 (1)

Néant ☒ \*

EXERCICE CLOS LE 31/03/2021

N° SIRET 38424462000025

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL BIRALUX DISTRIBUTION

ADRESSE ( voie ) ZA DU RIDOR

CODE POSTAL 22210 VILLE PLEMET

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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



N° 2067  
(2021)Formulaire obligatoire (article 54 quater  
du Code général des impôts)

## RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE \_\_\_\_\_ ou exercice

Désignation de l'entreprise **SARL BIRALUX DISTRIBUTION**du **01042020**Adresse **ZA DU RIDÔR 22210 PLEMET**au **31032021****A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①**

| NOM, PRENOM ET EMPLOI OCCUPÉ |                                          | ADRESSE COMPLÈTE                      |
|------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
| 1                            | BLOUIN Françoise DIRECTRICE              | 16 LE MEUR 22210 PLEMET               |
| 2                            | GEORGES Rozenn COMMERCIALE               | LE BOURG 22210 LA PRENESSAYE          |
| 3                            | MARTINIERE Francois COMMERCIAL ITINERANT | 343 IMPASSE DES BLEUETS 01700 MIRIBEL |
| 4                            | COUEDIC Valérie SECRÉTAIRE COMPTABLE     | 41 RUE JACQUES CARTIER 22600 LOUDEAC  |
| 5                            | NICOT Martial COMMERCIAL                 | 9 IMPASSE DES MESANGES 22600 LA MOTTE |
| 6                            |                                          |                                       |
| 7                            |                                          |                                       |
| 8                            |                                          |                                       |
| 9                            |                                          |                                       |
| 10                           |                                          |                                       |

| RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) |                                                              |                                              |                                                                            |                          | Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥) | DEPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES              |                                                           | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------|
| Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)                  | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③) | Valeur des avantages en nature (v. notice ④) | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤) | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 |                                                   | aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦) | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧) |                          |
| 1                                                                        | 2                                                            | 3                                            | 4                                                                          | 5                        | 6                                                 | 7                                           | 8                                                         | 9                        |
| 1                                                                        | 73 965                                                       |                                              |                                                                            | 73 965                   |                                                   |                                             |                                                           | 73 965                   |
| 2                                                                        | 42 938                                                       | 142                                          |                                                                            | 43 080                   |                                                   |                                             |                                                           | 43 080                   |
| 3                                                                        | 35 869                                                       |                                              |                                                                            | 35 869                   |                                                   |                                             |                                                           | 35 869                   |
| 4                                                                        | 35 779                                                       |                                              |                                                                            | 35 779                   |                                                   |                                             |                                                           | 35 779                   |
| 5                                                                        | 32 806                                                       |                                              |                                                                            | 32 806                   |                                                   |                                             |                                                           | 32 806                   |
| 6                                                                        |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| 7                                                                        |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| 8                                                                        |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| 9                                                                        |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| 10                                                                       |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| **                                                                       | 221 357                                                      | 142                                          |                                                                            | 221 499                  |                                                   |                                             |                                                           | 221 499                  |

\*\* TOTAUX

| <b>B - AUTRES FRAIS</b>                                                                                                                                                           |  | 10 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) |  |    |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement                  |  |    |
| <b>Total</b>                                                                                                                                                                      |  |    |

**C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE ( v. notice ① ) :**

| Total des dépenses                                    |         | Bénéfices imposables ⑨      |         |
|-------------------------------------------------------|---------|-----------------------------|---------|
| - de l'exercice .....(total col. 9 + total col. 10) ⑩ | 221 499 | - de l'exercice ..... ⑩     | 259 004 |
| - de l'exercice précédent ⑩                           | 221 052 | - de l'exercice précédent ⑩ | 287 925 |

Nom et qualité du signataire

A ..... , le .....  
Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche

## DECISIONS COLLECTIVES DES ASSOCIES DU 15 SEPTEMBRE 2021

### APPROBATION DES COMPTES ANNUELS – AFFECTATION DU RESULTAT

Les associés de « BIRALUX DISTRIBUTION », Société par Actions Simplifiée, au capital de 35 000 €, divisé en 1 000 parts de 35 € chacune, dont le siège social est à la Z.A.E. du Ridor à Plémet (22210), immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de St Brieuc sous le N° 384 244 620 ; représentant ensemble la totalité du capital social, **ONT PRIS LES DÉCISIONS SUIVANTES** relatives à l'ordre du jour :

- **Lecture du rapport du Président sur les comptes et opérations de l'exercice 2020-2021 & du rapport du commissaire aux comptes,**
- **Examen et approbation des comptes et opérations de l'exercice,**
- **Quitus au président, au directeur général et au commissaire aux comptes,**
- **Affectation du résultat de l'exercice,**
- **Conventions règlementées,**
- **Fixation de la rémunération de la Présidente,**
- **Pouvoirs**

### PREMIERE DECISION

**La collectivité des associés**, après lecture du rapport de gestion du président et du rapport général du commissaire aux comptes relatif à l'exercice clos le 31/03/2021, **décide à l'unanimité** d'approuver :

- le rapport de gestion ainsi que les comptes annuels tels que présentés,
- lesdits comptes se soldant par un résultat net bénéficiaire de **186.483 €**.
- les opérations traduites dans ces comptes, résumées dans ce rapport et accomplies par la direction au cours de l'exercice écoulé.

**La collectivité des associés constate** qu'aucune somme correspondant à des dépenses et charges visées à l'article 39.4 du Code général des Impôts n'a été engagée au cours de l'exercice écoulé.

Puis, **la collectivité des associés donne quitus** entier au président ainsi qu'au directeur général et au commissaire aux comptes, pour l'exécution de leur mandat respectif durant ledit exercice.

### DEUXIEME DECISION

**La collectivité des associés**, approuvant la proposition du président, **décide à l'unanimité** d'affecter et de répartir la somme de **340.891 €** constituée du résultat net de l'exercice de **186.483 €** et du compte « report à nouveau » de **154.408 €** ainsi qu'il suit :

- o à hauteur de **170.000 €** au titre de distribution de dividendes correspondant à un dividende de **170 €** par action, dont **9.010 €** ouvrant droit à réfaction et **160.990 €** non éligibles à cette réfaction,
- o à hauteur de **100.000 €** au compte « autres réserves » qui passe de **700.000 €** à **800.000 €**,
- o à hauteur du solde, soit **70.891 €**, au compte « report à nouveau ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, il est précisé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents et la part de ces dividendes éligibles ou non à l'abattement prévu par l'article 158.3 2° à 4° du C.G.I., se sont élevés respectivement à :

| Exercice Fiscal | Dividendes distribués par part sociale | Montant total distribué | Montant soumis à réfaction | Montant non soumis à réfaction |
|-----------------|----------------------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| 2017-2018       | 130 €                                  | 130.000 €               | 390 €                      | 129.610 €                      |
| 2018-2019       | 150 €                                  | 150.000 €               | 450 €                      | 149.550 €                      |
| 2019-2020       | 100 €                                  | 100.000 €               | 300 €                      | 90.700 €                       |

FB  
b  
u  
A

### TROISIEME DECISION

Après avoir entendu lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées aux articles L 227-10 & 11 du code de commerce, **La collectivité des associés décide à l'unanimité, étant précisé que le ou les associé(s) s'est (se sont) abstenu(s) sur la(les) convention(s) le(les) concernant, d'approuver tant les conclusions de ce rapport que les conventions sur lesquelles il porte ainsi que les conditions d'exécution desdites conventions.**

### QUATRIEME DECISION

**La collectivité des associés décide à l'unanimité, de fixer la rémunération de la société « C.M.H. », Présidente, à 4350,00 € HT par mois à compter du 1<sup>er</sup> Avril 2021.**

Cette rémunération pourra être ajustée en fonction de la conjoncture au 1<sup>er</sup> avril de chaque année. Cet ajustement sera validé lors de l'approbation des comptes annuels par les associés.

### CINQUIEME DECISION

**La collectivité des associés décide à l'unanimité de conférer tous pouvoirs au porteur de l'original, de copies ou d'extraits certifiés conformes des présentes pour effectuer tous dépôts et publications et accomplir toutes formalités légales et administratives.**

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal signé par la collectivité des associés.

**Fait à Loudéac, Le 15 SEPTEMBRE 2021**

**Jean MADORE**



**Robert LE MAUX**



**Bernard COUEDIC**



**Pour C.M.H. SA  
Monsieur Christophe MADORE**



**Françoise BLOUIN**





Christophe Chagneau  
Violaine Vrignaud  
Samuël Bricaud

## BIRALUX DISTRIBUTION SAS

ZA DU RIDOR  
22 210 PLEMET

\*\*\*\*\*

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

Exercice clos au 31 mars 2021

*Ce rapport contient 4 pages de rapport et 27 pages d'annexe (recto-verso)*

> 5 rue Maria Telkès – PA de Ragon  
Périphérique Nantes Nord  
44119 Treillières  
> Tél. 02 40 63 37 75  
> cchagneau@ecac.fr  
> vvrignaud@ecac.fr  
> sbricaud@ecac.fr

**ECAC**: SAS au capital de 492 925 € – 420 325 938 RCS Nantes  
Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la Région Pays de Loire  
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Rennes  
[www.ecac.fr](http://www.ecac.fr)

Membre de l'alliance  **eurus**

Cabinet indépendant, membre de BKR International.

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Aux associés,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BIRALUX DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> avril 2020 à la date d'émission de notre rapport.

## **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne la reconnaissance du chiffre d'affaires.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

## **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;



**BIRALUX  
DISTRIBUTION**

*Comptes Annuels  
Exercice clos le  
31 mars 2021*

- 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 Treillières, le 25 août 2021*

Le commissaire aux comptes

**E.C.A.C**

---



Samuël Bricaud

---



## Bilan Actif

|                                 |                                                    | 31/03/2021       |                   |                  | 31/03/2020       |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                 |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé (I) |                                                    |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Frais d'établissement                              |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Concessions brevets droits similaires              |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Fonds commercial (1)                               | 7 622            |                   | 7 622            | 7 622            |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles               | 32 036           | 31 278            | 758              | 3 993            |
|                                 | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Terrains                                           | 5 736            | 5 736             |                  |                  |
|                                 | Constructions                                      | 356 052          | 216 338           | 139 714          | 153 709          |
|                                 | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 20 673           | 16 626            | 4 047            | 4 836            |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                 | 114 089          | 93 616            | 20 472           | 30 904           |
|                                 | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres participations                              |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Créances rattachées à des participations           |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres titres immobilisés                          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Prêts                                              |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations financières                 | 337              |                   | 337              | 337              |
| <b>TOTAL (II)</b>               |                                                    | <b>536 544</b>   | <b>363 594</b>    | <b>172 950</b>   | <b>201 401</b>   |
| ACTIF CIRCULANT                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |                  |
|                                 | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Marchandises                                       | 235 975          | 59 370            | 176 605          | 236 979          |
|                                 | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés              | 881 461          | 4 792             | 876 669          | 759 227          |
|                                 | Autres créances                                    | 576 370          |                   | 576 370          | 419 071          |
| COMPTES DE REGULARISATION       | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 36 959           |                   | 36 959           | 27 008           |
|                                 | Charges constatées d'avance                        | 15 444           |                   | 15 444           | 13 090           |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>1 746 209</b> | <b>64 162</b>     | <b>1 682 047</b> | <b>1 455 375</b> |
|                                 | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Ecart de conversion actif (VI)                     |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>     |                                                    | <b>2 282 753</b> | <b>427 755</b>    | <b>1 854 997</b> | <b>1 656 776</b> |

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

E.C.A.C.

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

337

5, rue Maria Telkes - PA de Ragon

44119 TREILLIERES

Tél. 02.40.63.37.75 - mail : contact@ecac.fr



## Bilan Passif

|                                                                              |                                                         | 31/03/2021       | 31/03/2020       |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 35 000           | 35 000           |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                  |                  |
|                                                                              | Ecart de réévaluation                                   |                  |                  |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 3 500            | 3 500            |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                         | 700 000          | 700 000          |
|                                                                              | Report à nouveau                                        | 154 408          | 47 102           |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>186 483</b>   | <b>207 306</b>   |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            |                  |                  |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                  |                  |
| <b>Total des capitaux propres</b>                                            |                                                         | <b>1 079 392</b> | <b>992 908</b>   |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                  |                  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                  |                  |
| <b>Total des autres fonds propres</b>                                        |                                                         |                  |                  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 |                  |                  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                  |                  |
| <b>Total des provisions</b>                                                  |                                                         |                  |                  |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 25 079           | 58 439           |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers                   |                  |                  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                  |                  |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 542 925          | 457 227          |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 145 759          | 135 646          |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                  |                  |
|                                                                              | Autres dettes                                           | 61 844           | 12 555           |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                  |                  |
| <b>Total des dettes</b>                                                      |                                                         | <b>775 605</b>   | <b>663 867</b>   |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                              |                  |                  |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          |                                                         | <b>1 854 997</b> | <b>1 656 776</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | 186 483,39       | 207 305,94       |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 775 605          | 663 867          |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         |                  |                  |

# Compte de Résultat

1/2

|                         |                                                                 | 31/03/2021 |             | 31/03/2020 |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------|-------------|------------|
|                         |                                                                 | France     | Exportation | 12 mois    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises                                          | 3 636 767  | 64 249      | 3 701 016  |
|                         | Production vendue (Biens)                                       |            |             | 3 490 684  |
|                         | Production vendue (Services et Travaux)                         | 28 685     |             | 28 226     |
|                         | Montant net du chiffre d'affaires                               | 3 665 451  | 64 249      | 3 729 701  |
|                         | Production stockée                                              |            |             |            |
|                         | Production immobilisée                                          |            |             |            |
|                         | Subventions d'exploitation                                      |            |             |            |
|                         | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |            |             | 18 172     |
|                         | Autres produits                                                 |            |             | 2 230      |
|                         | Total des produits d'exploitation (1)                           |            |             | 3 750 103  |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises                                          |            |             | 2 620 373  |
|                         | Variation de stock                                              |            |             | 45 346     |
|                         | Achats de matières et autres approvisionnements                 |            |             | (1 217)    |
|                         | Variation de stock                                              |            |             |            |
|                         | Autres achats et charges externes                               |            |             | 363 236    |
|                         | Impôts, taxes et versements assimilés                           |            |             | 23 253     |
|                         | Salaires et traitements                                         |            |             | 294 010    |
|                         | Charges sociales du personnel                                   |            |             | 102 804    |
|                         | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |            |             |            |
|                         | Dotations aux amortissements :                                  |            |             |            |
|                         | - sur immobilisations                                           |            |             | 27 879     |
|                         | - charges d'exploitation à répartir                             |            |             |            |
|                         | Dotations aux dépréciations :                                   |            |             |            |
|                         | - sur immobilisations                                           |            |             | 15 174     |
|                         | - sur actif circulant                                           |            |             |            |
|                         | Dotations aux provisions                                        |            |             |            |
|                         | Autres charges                                                  |            |             | 614        |
|                         | Total des charges d'exploitation (2)                            |            |             | 3 491 472  |
| RESULTAT D'EXPLOITATION |                                                                 |            |             | 258 631    |
|                         |                                                                 |            |             | 287 321    |

E.C.A.G.  
 Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
 5, rue Maria Telkes - PA de Région  
 44119 TREILLIERES  
 Tél. 02.40.63.37.75 - mail : contact@ecag.fr

## Compte de Résultat

2/2

|                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 31/03/2021       | 31/03/2020       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>258 631</b>   | <b>287 321</b>   |
| <b>Opéra. comm.</b>                                                                                                                                                                                                          | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                |                  |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                                                                                                                                                                   | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 439              | 380              |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des produits financiers</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>439</b>       | <b>380</b>       |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                                                                                                                                                                                   | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  | 107              | 193              |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des charges financières</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>107</b>       | <b>193</b>       |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>332</b>       | <b>187</b>       |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOS</b>                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>258 963</b>   | <b>287 508</b>   |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                                                                                                                                                                | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   | 575              | 417              |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>575</b>       | <b>417</b>       |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                                                                                                                                                               | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   | 533              |                  |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>533</b>       |                  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>42</b>        | <b>417</b>       |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 72 521           | 80 619           |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>3 751 117</b> | <b>3 537 916</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>3 564 634</b> | <b>3 330 610</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>186 483</b>   | <b>207 306</b>   |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs<br>(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs<br>(3) dont produits concernant les entreprises liées<br>(4) dont intérêts concernant les entreprises liées |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 439              | 380              |

## Règles et Méthodes Comptables

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 **1 854 997** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 751 117** euros et un total **charges** de **3 564 634** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **186 483** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2020** et finit le **31/03/2021**.

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 méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2016 homologué par arrêté du 4 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) 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

E.C.A.C.

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
5, rue Maria Telkes - PA de Ragon  
44119 TROILLIERES  
Tél. 02.40.63.37.75 - mail : [ecac@ecac.fr](mailto:ecac@ecac.fr)



## Règles et Méthodes Comptables

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.

### Amortissements

Il est fait application des règlements CRC 2004-06 du 23/11/2004 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12/12/2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

Les amortissements, par catégorie, ont été établis sur la base des taux couramment admis en pratique et déterminés en fonction des durées d'utilisation suivantes, soit :

| Immobilisations                                                                                                                                                                                                          | Linéaire                         |                                   | Dégressif |      | Exceptionnel |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|-----------|------|--------------|------|
|                                                                                                                                                                                                                          | Durée                            | Taux                              | Durée     | Taux | Durée        | Taux |
| Frais d'établissement, recherche, Développement                                                                                                                                                                          |                                  |                                   |           |      |              |      |
| Autres immobilisations incorporelles                                                                                                                                                                                     | 1 à 3 ans                        | 33.33 à 100 %                     |           |      |              |      |
| Terrains (agencements)                                                                                                                                                                                                   | 10 ans                           | 10 %                              |           |      |              |      |
| Constructions :<br>- sur sol propre<br>- sur sol d'autrui<br>- installations générales, agencements, aménagements, constructions                                                                                         | 5 à 15 ans                       | 6.67 à 20 %                       |           |      |              |      |
| Installations techniques, matériels et outillages industriels                                                                                                                                                            | 3 à 10 ans                       | 10 à 33.33 %                      |           |      |              |      |
| Autres immobilisations corporelles :<br>- installations générales, agencements, aménagements divers<br>- matériels de transport<br>- matériels de bureau, informatique, mobiliers<br>- emballages récupérables et divers | 10 ans<br><br>5 ans<br>1 à 3 ans | 10 %<br><br>20 %<br>33.33 à 100 % |           |      |              |      |

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Le stock marchandises s'élève à 235 975 € au 31/03/2021.

ECAC  
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
5, rue Maria Telkes - PA de Ragon  
44119 TREILLIERES  
Tél. 02.40.63.37.75 - mail : contact@ecac.fr

## Règles et Méthodes Comptables

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.

### Disponibilités

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

### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

### Indemnité de départ à la retraite

Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date du 31 mars 2021.

Ces indemnités ne font pas l'objet d'une comptabilisation mais d'une mention en engagements hors bilan.

A partir des données de l'entreprise et des hypothèses de calcul définies ci-dessous, l'étude fait ressortir un passif social global de 93 137 € au 31/03/2021. Les engagements retraite sont couverts par un contrat d'assurance souscrit auprès de la Banque Populaire.

Le montant mentionné en engagements hors bilan est déterminé à la clôture de l'exercice en tenant compte de l'ancienneté du personnel, de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ en retraite. Le calcul repose sur une méthode actuarielle intégrant des hypothèses d'évolution des salaires, d'âge de départ.

### Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- \*Méthode de calcul choisie : prospective
- \*Taux d'évolution des salaires : 2.00 % l'an
- \*Taux d'actualisation : 0.34 % l'an
- \*Convention collective : métallurgie
- \*Age conventionnel de départ : 65 ans pour la catégorie cadre et 65 ans pour la catégorie hors cadre
- \*Conditions de départ : départ à la retraite à l'initiative du salarié

E.C.A.C.

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
5, rue Maria Telkes - FA du Rayon  
44119 TREILLIERES  
Tél. 02.40.63.37.75 - mail : contact@ecac.fr



## Règles et Méthodes Comptables

### Faits caractéristiques :

Par décision des associés du 28 Août 2020, la société "CMH" a cédé 50 actions à Mme BLOUIN Françoise pour un montant de 44.000,00 Euros.

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ont eu un impact significatif sur l'activité de l'entreprise depuis cette date.

En effet, la société a constaté une diminution de son chiffre d'affaires d'environ 50% pendant la période de confinement compte tenu du recours à l'activité partielle pour 25% du personnel (2321€) et à l'arrêt garde d'enfants pour 50% du personnel sur cette même période.

A la date d'arrêtée des comptes, cette situation n'impacte toutefois pas l'évaluation des actifs et des passifs de la société à la clôture de l'exercice.

**E.C.A.C.**

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
5, rue Maria Telkes - PA de Ragon  
44119 TREILLIERES  
Tél. 02.40.63.37.75 - mail : [contact@ecac.fr](mailto:contact@ecac.fr)



## Immobilisations

|                                   |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/03/2021 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                   |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                   |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres                                           | 39 658                                |                          |              |             |          | 39 658                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 39 658                                |                          |              |             |          | 39 658                             |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         | 5 736                                 |                          |              |             |          | 5 736                              |
|                                   | Constructions sur sol propre                     | 311 398                               |                          |              |             |          | 311 398                            |
|                                   | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | instal. agencet aménagement                      | 44 654                                |                          |              |             |          | 44 654                             |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels | 20 673                                |                          |              |             |          | 20 673                             |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers          | 4 000                                 |                          |              |             |          | 4 000                              |
|                                   | Matériel de transport                            | 72 083                                |                          |              |             |          | 72 083                             |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                     | 42 165                                |                          | (38)         |             | 4 121    | 38 005                             |
|                                   | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Avances et acomptes               |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                  | 500 708                               |                          | (38)         |             | 4 121    | 496 549                            |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres participations                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres titres immobilisés                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières      | 337                                   |                          |              |             |          | 337                                |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 337                                   |                          |              |             |          | 337                                |
| TOTAL                             |                                                  | 540 703                               |                          | (38)         |             | 4 121    | 536 544                            |

E.C.A.C.

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
 5, rue Maria Telkes - PA de Ragon  
 44119 TREILLIERES  
 Tél. 02.40.63.37.70 - mail : contact@ecac.fr

## Amortissements

|               |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              | Amortissements<br>au<br>31/03/2021 |
|---------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------------|
|               |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions  |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |                                    |
|               | Autres                                           | 28 043                                | 3 235                    |              | 31 278                             |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       | <b>28 043</b>                         | <b>3 235</b>             |              | <b>31 278</b>                      |
| CORPORELLES   | Terrains                                         | 5 736                                 |                          |              | 5 736                              |
|               | Constructions sur sol propre                     | 164 323                               | 11 568                   |              | 175 891                            |
|               | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |                                    |
|               | instal. agencement aménagement                   | 38 020                                | 2 428                    |              | 40 447                             |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels | 15 837                                | 789                      |              | 16 626                             |
|               | Autres Instal., agencement, aménagement divers   | 4 000                                 |                          |              | 4 000                              |
|               | Matériel de transport                            | 50 425                                | 7 308                    |              | 57 733                             |
|               | Matériel de bureau, mobilier                     | 32 919                                | 2 552                    | 3 588        | 31 883                             |
|               | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>311 260</b>                        | <b>24 644</b>            | <b>3 588</b> | <b>332 316</b>                     |
| <b>TOTAL</b>  |                                                  | <b>339 302</b>                        | <b>27 879</b>            | <b>3 588</b> | <b>363 594</b>                     |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                  | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                  | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| 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                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

## Provisions

|                                    |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions   | 31/03/2021    |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |               |               |
|                                    | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |               |               |
|                                    | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |               |               |
|                                    | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |               |               |
|                                    | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |               |               |
|                                    | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |               |               |
|                                    | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               |                |               |               |               |
| 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                                                                                                                                        |                |               |               |               |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |               |               |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |               |               |
|                                    | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        | 44 342         | 15 027        |               | 59 370        |
|                                    | Sur comptes clients                                                                                                                           | 17 937         | 147           | 13 292        | 4 792         |
|                                    | Autres                                                                                                                                        |                |               |               |               |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>62 280</b>  | <b>15 174</b> | <b>13 292</b> | <b>64 162</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>               |                                                                                                                                               | <b>62 280</b>  | <b>15 174</b> | <b>13 292</b> | <b>64 162</b> |

|                            |                                                             |        |        |  |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------|--------|--------|--|
| Dont dotations et reprises | {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles | 15 174 | 13 292 |  |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------|--------|--------|--|

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.

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
5, rue Maria Telkes - PA de F...  
44119 TREILLIERES  
Tél. 02.40.63.07.75 - mail : contact@biralux.fr

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 31/03/2021       | 1 an au plus     | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |                  |                  |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                  |                  |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 337              |                  | 337         |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 5 750            | 5 750            |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 875 711          | 875 711          |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                  |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 2 030            | 2 030            |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                  |                  |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 8 097            | 8 097            |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 14 907           | 14 907           |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                  |             |
|                                                                   | Divers                                        |                  |                  |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 550 239          | 550 239          |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 1 097            | 1 097            |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 15 444           | 15 444           |             |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>1 473 612</b> | <b>1 473 275</b> | <b>337</b>  |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                  |                  |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                  |                  |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                  |                  |             |

|                                                    |                                                      | 31/03/2021     | 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) | 6              | 6              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 25 073         | 25 073         |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                |                |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 542 925        | 542 925        |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 59 754         | 59 754         |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 36 877         | 36 877         |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                |                |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 43 466         | 43 466         |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                |                |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 5 661          | 5 661          |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               |                |                |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 61 844         | 61 844         |           |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |                |                |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                |                |           |               |
|                                                    | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>775 605</b> | <b>775 605</b> |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |                |                |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 33 355         |                |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |                |                |           |               |

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
 5, rue Maria Telkes - PA de Ragon  
 44119 TREILLIERES  
 Tél. 02.40.62.37 75 - mail : contact@ecac.fr

## Produits à recevoir

|                                      |     | 31/03/2021 |
|--------------------------------------|-----|------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b> |     | <b>439</b> |
| <b>Autres créances</b>               |     | <b>439</b> |
| COMPTES COURANTS ASSOCIES INTE       | 439 |            |

**L.C.F.C.**

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
5, rue Maria Telkes - PA de Luxemb.  
44119 TREILLERES  
Tél. 02.40.63.57.75 - mail : [info@lcf.com](mailto:info@lcf.com)

## Charges à payer

31/03/2021

|                                                               |        |                |
|---------------------------------------------------------------|--------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |        | <b>107 585</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |        | <b>6</b>       |
| INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS                                  | 6      |                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |        | <b>25 033</b>  |
| FOURNISSEURS FACTURES NON PARV                                | 25 033 |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |        | <b>82 546</b>  |
| DET TES PROVISIONNEES CONGES PA                               | 33 715 |                |
| DET TE PROVISION RTT                                          | 485    |                |
| PERSONNEL AUT RES CHARGES A PAY                               | 23 497 |                |
| CHARGES A PAYER                                               | 20 412 |                |
| PROV. CHARGES SOCIALES SUR RTT                                | 173    |                |
| ET AT CHARGES A PAYER                                         | 3 406  |                |
| FORMATION CONTINUE                                            | 384    |                |
| TAXE APPRENTISSAGE                                            | 474    |                |

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
 5, rue Maria Telkes - PA de Ragon  
 44119 TREILLIERES  
 Tél. (0)20.63.37.75 - mail : contact@ecac.fr

## Charges constatées d'avance

|                                               | Période | Montants      | 31/03/2021    |
|-----------------------------------------------|---------|---------------|---------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |         | 15 444        | 15 444        |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |         |               |               |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |         |               |               |
| <b>TOTAL</b>                                  |         | <b>15 444</b> | <b>15 444</b> |

**ECAC**  
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
3, rue Maria Telkes - P.A. de Région  
44119 TREILLIERES  
Tél. 02.40.63.37.75 - mail : contact@ecac.fr

## Capital social

|                          |                                  | 31/03/2021 | Nombre   | Val. Nominale | Montant   |
|--------------------------|----------------------------------|------------|----------|---------------|-----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 1 000,00 | 35,0000       | 35 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |          | 0,0000        |           |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |          | 0,0000        |           |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 1 000,00 | 35,0000       | 35 000,00 |

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
5, rue Maria Telkes - PA de Regard  
44119 TREILLIERES  
Tél. 02.40.69.37.75 - mail : cecilia.bernat@ecb.fr



## Variations des Capitaux Propres

|                                            | Capitaux propres<br>clôture 31/03/2020 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/03/2021 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 35 000                                 |                                             |                                  |                                                | 35 000                                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 3 500                                  |                                             |                                  |                                                | 3 500                                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            | 700 000                                |                                             |                                  |                                                | 700 000                                |
| Report à nouveau                           | 47 102                                 | 107 306                                     |                                  |                                                | 154 408                                |
| Résultat de l'exercice                     | 207 306                                | (207 306)                                   |                                  | 186 483                                        | 186 483                                |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>992 908</b>                         | <b>(100 000)</b>                            |                                  | <b>186 483</b>                                 | <b>1 079 392</b>                       |

Date de l'assemblée générale 10/09/2020

Dividendes attribués 100 000

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1 100 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 892 908

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 892 908

<sup>2</sup> 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 86 483

**E.C.A.C.**  
*Expertise Comptable - Comptabilité aux Normes IFRS*  
 5, rue Maria Telkes - PA de Rueil  
 44119 TREILLIERES  
 Tél. 02.40.63.37.75 - mail : [eca@eca-c.com](mailto:eca@eca-c.com)

## Ventilation du chiffre d'affaires

31/03/2021

|                                                   |           |                  |
|---------------------------------------------------|-----------|------------------|
| <b>Chiffre d'affaires par secteur d'activité</b>  |           | <b>3 729 701</b> |
| <b>Ventes de marchandises</b>                     |           | <b>3 701 016</b> |
| Vente de marchandises à 20% Fr                    | 3 716 784 |                  |
| Vente de marchandises Export                      | 64 249    |                  |
| R.R.R. accordés / 707                             | (80 017)  |                  |
| <b>Production vendue Services</b>                 |           | <b>28 685</b>    |
| FRAIS DE FACTURATION                              | 28 685    |                  |
| <b>Chiffre d'affaires par marché géographique</b> |           | <b>3 729 701</b> |
| <b>Chiffre d'affaires FRANCE</b>                  |           | <b>3 665 451</b> |
| Vente de marchandises à 20% Fr                    | 3 716 784 |                  |
| R.R.R. accordés / 707                             | (80 017)  |                  |
| FRAIS DE FACTURATION                              | 28 685    |                  |
| <b>Chiffre d'affaires EXPORT</b>                  |           | <b>64 249</b>    |
| Vente de marchandises Export                      | 64 249    |                  |

**E.C.A.C.**  
 Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
 5, rue Maria Telkes - PA de Ragon  
 44119 TREILLIERES  
 Tél. 02.40.63.37.75 - mail : contact@ecac.fr

## Produits constatés d'avance

|                                                    | Période | Montants | 31/03/2021 |
|----------------------------------------------------|---------|----------|------------|
| <b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>  |         |          |            |
| <b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>    |         |          |            |
| <b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b> |         |          |            |
| <b>TOTAL</b>                                       |         |          |            |

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
5, rue Maria Telkes - PA de Région  
44119 TREILLIERES  
Tél. 02.40.63.57.75 - mail : [exchast@ecac.fr](mailto:exchast@ecac.fr)

## Produits et Charges exceptionnels

|                                                         |     | 31/03/2021 |
|---------------------------------------------------------|-----|------------|
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                 |     | <b>575</b> |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b> |     | <b>575</b> |
| PDT CESSION IMMO CORPORELLE                             | 575 |            |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                |     | <b>533</b> |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b> |     | <b>533</b> |
| Compte n° 67520000                                      | 533 |            |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                            |     | <b>42</b>  |

**E.C.A.C.**

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
5, rue Maria Telkes - PA de Ragon  
44119 TREILLIERES  
Tél. 02.40.63.37.75 - mail : contact@ecac.fr

## Transferts de charges

| 31/03/2021                          |              |
|-------------------------------------|--------------|
| Remboursement indemnités CPAM+MUTEX | 4 738        |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>4 738</b> |

*Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes*  
5, rue Maria Telkes - PA de Ragon  
44119 TREILLIERES  
Tél. 02.40.63.37.75 mail : e.c@ecp.fr

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

|                                            | 31/03/2021 | Résultat avant impôts | Impôts (1)    | Résultat après impôts |
|--------------------------------------------|------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| RESULTAT COURANT                           |            | 258 963               | 72 521        | 186 442               |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation ) |            | 42                    |               | 42                    |
| <b>RESULTAT COMPTABLE</b>                  |            | <b>259 004</b>        | <b>72 521</b> | <b>186 483</b>        |

(1) après retraitements fiscaux.

E.C.A.C.  
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
6, rue Maria Telkes - PA de Ragon  
44119 TREILLIERES  
Tél. 02.40.63.37.75 - mail : contact@ecac.fr

## Engagements financiers

|                                                                                                                                                                                                                                                               | 31/03/2021 | Engagements<br>financiers donnés | Engagements<br>financiers reçus |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------------------|
| <b>Effets escomptés non échus</b>                                                                                                                                                                                                                             |            |                                  |                                 |
| <b>Avals, cautions et garanties</b>                                                                                                                                                                                                                           |            |                                  |                                 |
| <b>Engagements de crédit-bail</b>                                                                                                                                                                                                                             |            |                                  |                                 |
| <b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b><br>Le montant des engagements en matière de pensions est de 93 137€ au 31/03/2021<br>La totalité des engagements retraite est couvert par un contrat d'assurance souscrit auprès<br>la banque Populaire |            |                                  |                                 |
| <b>Autres engagements</b>                                                                                                                                                                                                                                     |            |                                  |                                 |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                                                                                                                                                                                                                   |            |                                  |                                 |
| (1) Dont concernant :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées                                                                                                                                                 |            |                                  |                                 |

L.D.A.C.  
 Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
 5, rue Maria Telkes - PA de Ragon  
 44119 TREILLIERES  
 Tél. 02.40.63.37.75 - mail : contact@ncac.fr

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

| Nat. Dette | Nature de la Garantie | Org. Bénéficiaire | Montant début | 31/03/2021 |
|------------|-----------------------|-------------------|---------------|------------|
|            |                       | NEANT             |               |            |
|            |                       |                   | TOTAL         |            |

E.C.A.C.

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
5, rue Maria Telkos - PA de Regon  
44119 TREILLIERES  
Tél. 02.40.63.37.76 - mail : contact@ecac.fr



## Rémunérations des Dirigeants

31/03/2021

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

## Effectif moyen

|                                                  | 31/03/2021 | Interne  | Externe |
|--------------------------------------------------|------------|----------|---------|
| <b>EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE</b>              |            |          |         |
| Cadres & professions intellectuelles supérieures |            | 1        |         |
| Professions intermédiaires                       |            |          |         |
| Employés                                         |            | 5        |         |
| Ouvriers                                         |            | 2        |         |
| <b>TOTAL</b>                                     |            | <b>8</b> |         |

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
 5, rue Maria Telkes - PA de Ragon  
 44119 TREILLIERES  
 Tél. 02.40.63.37.75 - mail : contact@ecac.fr

## Sociétés Mères consolidant les comptes

31/03/2021

COUEDIC MADORE HOLDING

## Filiales et participations

|                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 31/03/2021 | Capitaux<br>propres | quote part<br>détenue<br>en pour cent | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>A. Renseignements détaillés</b><br><br>1. Filiales (Plus de 50 %)<br><br>2. Participations (10 à 50 %)                                                                                                                                                                                    |            |                     |                                       |                                         |
| <b>B. Renseignements globaux</b><br><br>1. Filiales non reprises en A. <ul style="list-style-type: none"> <li>a) françaises</li> <li>b) étrangères</li> </ul><br>2. Participations non reprises en A. <ul style="list-style-type: none"> <li>a) françaises</li> <li>b) étrangères</li> </ul> |            |                     |                                       |                                         |

E.C.A.C.  
 Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
 5, rue Maria Telkes - PA de Ragen  
 14110 TREILLIERES  
 Tél. 02.40.63.37.75 - mail : contact@ecac.fr

## 31/03/2021

## Entreprises liées

**Entreprises avec lesquelles  
la société a un lien  
de participation**

|                                                     |         |  |
|-----------------------------------------------------|---------|--|
| <b>Actif immobilisé</b>                             |         |  |
| Avances et acomptes sur immobilisations             |         |  |
| Participations                                      |         |  |
| Créances rattachées à des participations            |         |  |
| Prêts et autres immobilisations financières         |         |  |
| <b>Actif circulant</b>                              |         |  |
| Avances et acomptes versés sur commandes            |         |  |
| Créances clients et comptes rattachés               |         |  |
| Autres créances                                     | 550 239 |  |
| Capital souscrit appelé, non versé                  |         |  |
| <b>Dettes</b>                                       |         |  |
| Emprunts obligataires convertibles                  |         |  |
| Autres emprunts obligataires                        |         |  |
| Emprunts dettes auprès des établissements de crédit |         |  |
| Emprunts et dettes financières divers               |         |  |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours    |         |  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés            |         |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés     |         |  |
| Autres dettes                                       |         |  |
| <b>Produits financiers</b>                          |         |  |
| Produits de participations                          |         |  |
| Autres produits financiers                          | 439     |  |
| <b>Charges financières</b>                          |         |  |
| Charges financières                                 |         |  |
| <b>Autres éléments</b>                              |         |  |

**Conventions règlementées** : concerne les facturations groupe avec :

- SA COUEDIC MADORE HOLDING :

- Prestation Secrétariat juridique
- Prestation Domaines compatible et financier
- Prestation Gestion du personnel
- Prestation assistance sociale
- Prestation assistance de direction

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
5, rue Maria Telkes - PA de Ragon  
44 119 TREILLIERES  
Tél. 02.40.63.37.75 - mail : [contact@comptec.fr](mailto:contact@comptec.fr)