RCS : BREST
Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1974 B 00070
Numéro SIREN : 301 029 922
Nom ou dénomination : ROBERT THEBAULT

Ce dépôt a été enregistré le 16/09/2022 sous le numéro de dépôt 7257

Bilan Actif

		30/09/2021			30/09/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	104 887	52 287	52 600	1 482
	Fonds commercial (1)	152 449		152 449	152 449
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	52 068	46 882	5 186	6 383
	Constructions	1 771 770	1 442 979	328 791	22 514
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	14 275 475	12 770 555	1 504 920	1 511 782
	Autres immobilisations corporelles	1 584 777	1 394 842	189 935	218 539
	Immobilisations en cours	2 741 477	138 095	2 603 382	430 514
	Avances et acomptes	46 000		46 000	436 080
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	5 531 000		5 531 000	5 531 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 580		2 580	2 400
	TOTAL (II)	**26 262 484**	**15 845 641**	**10 416 843**	**8 313 142**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	1 033 743		1 033 743	813 836
	En-cours de production de biens	572 682		572 682	459 055
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	2 217 657	42 094	2 175 563	1 940 323
	Marchandises	481 191	3 949	477 242	532 750
	Avances et Acomptes versés sur commandes	8 109		8 109	3 682
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 757 634	5 745	2 751 889	3 201 456
	Autres créances	386 950		386 950	618 435
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	5 445 446		5 445 446	2 958 649
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	98 244		98 244	62 620
	TOTAL (III)	**13 001 655**	**51 787**	**12 949 868**	**10 590 806**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**39 264 139**	**15 897 428**	**23 366 711**	**18 903 948**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Certifié conforme à l'original
Le Président

Bilan Passif

		30/09/2021	30/09/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 384 960	1 384 960
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	5 147 347	5 147 347
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	138 496	138 496
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	7 299 093	7 801 616
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**633 997**	**497 418**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	207 991	127 516
	Total des capitaux propres	**14 811 885**	**15 097 354**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	86 250	40 750
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**86 250**	**40 750**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 785 844	392
	Emprunts et dettes financières divers		500 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 977 526	1 482 019
	Dettes fiscales et sociales	1 370 390	1 312 145
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		29 426
	Autres dettes	334 815	441 862
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**8 468 576**	**3 765 844**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**23 366 711**	**18 903 948**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	633 997,43	497 418,02
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 397 148	3 765 844
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	130	392

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	30/09/2021 12 mois	30/09/2020 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 005 588	6 688	1 012 276	1 023 445
	Production vendue (Biens)	16 062 636	4 909	16 067 545	14 161 705
	Production vendue (Services et Travaux)	1 045 625	108	1 045 734	974 613
	Montant net du chiffre d'affaires	**18 113 849**	**11 705**	**18 125 555**	**16 159 762**
	Production stockée			368 446	(555 416)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			7 333	667
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			108 424	100 662
	Autres produits			6 685	1 093
	Total des produits d'exploitation (1)			**18 616 442**	**15 706 768**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			892 848	988 415
	Variation de stock			51 770	(178 510)
	Achats de matières et autres approvisionnements			4 839 531	3 641 417
	Variation de stock			(219 907)	(65 863)
	Autres achats et charges externes			4 083 673	3 503 907
	Impôts, taxes et versements assimilés			404 879	479 748
	Salaires et traitements			4 890 859	4 408 668
	Charges sociales du personnel			2 179 784	1 913 121
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			366 606	362 414
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			46 042	22 725
	Dotations aux provisions			45 500	
	Autres charges			125	26
	Total des charges d'exploitation (2)			**17 581 709**	**15 076 067**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 034 733**	**630 701**

Compte de Résultat 2/2

		30/09/2021	30/09/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 034 733**	**630 701**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 997	5 473
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**6 997**	**5 473**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	15 440	4 334
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**15 440**	**4 334**
	RESULTAT FINANCIER	**(8 443)**	**1 139**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 026 290**	**631 840**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		49 760
	Sur opérations en capital	7 133	5 800
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	9 886	76 762
	Total des produits exceptionnels	**17 019**	**132 322**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	8 304	
	Sur opérations en capital	1 595	1 416
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	90 361	12 966
	Total des charges exceptionnelles	**100 260**	**14 382**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(83 240)**	**117 940**
	PARTICIPATION DES SALARIES	15 543	
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	293 509	252 362
	TOTAL DES PRODUITS	**18 640 458**	**15 844 563**
	TOTAL DES CHARGES	**18 006 461**	**15 347 145**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**633 997**	**497 418**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		173
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	233	253

ANNEXE

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 **23 366 711** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **18 640 458** euros et un total **charges** de **18 006 461** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **633 997** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2020** et finit le **30/09/2021.**
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.

Les comptes annuels ont été établis le 29/11/2021 par le Président.

Faits caractéristiques de l'exercice

La société a réalisé des investissements à hauteur de 2 470 000 euros.

Un emprunt de 5 000 000 d'euros a été souscrit pour le financement.

La société a continué à procéder à des achats de matériels de protection COVID pour protéger les salariés.

Evénements significatifs postérieurs à la clôture

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise n'est pas en mesure d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

La crise sanitaire n'a pas d'effet à ce jour sur la continuité de l'activité pour l'entité.

Principes et conventions générales

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

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

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition qui sont comptabilisés en charges.

- Les logiciels: ils sont amortis sur une durée de 3 ans.

Fonds commercial

Le règlement ANC n°2015-06, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a redéfini les critères et modalités d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux.

Le fonds commercial acquis par la société, n'a pas une durée de vie limitée. Il ne fait donc pas l'objet d'un amortissement. Eu égard au niveau d'activité dégagé depuis son acquisition, aucune dépréciation n'est apparue nécéssaire au 30/09/2021.

Evaluation des immobilisations corporelles

Constructions

La construction située à Mauron fait l'objet d'un bail à construction qui a été établi le 1er octobre 1996 pour une durée de 30 ans.

Les matériels et autres immobilisations corporelles

Ils sont évalués à leur prix d'achat, à l'exclusion des frais accessoires, notamment des frais d'immatriculation, de convoyage, etc...

Evaluation des amortissements

Les matériels et autes immobilisations corporelles

La base amortissable est la valeur d'entrée énoncée ci-dessus sans déduction d'une valeur résiduelle. Celle-ci pour l'ensemble des matériels, outillages, et matériels roulants, n'est pas apparue significative et mesurable, au terme de leur durée d'utilisation.

La différence entre les amortissements fiscaux et économiques, est comptabilisée en amortissements dérogatoires au passif du bilan.

Règles et Méthodes Comptables

Les méthodes et durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 30 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	1 à 10 ans

Titres immobilisés

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition hors frais accessoires, sous déduction éventuelle des dépréciations jugées nécessaires, compte tenu notamment de la situation nette comptable au dernier bilan connu.

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

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

Dépréciation des stocks

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités en Euros

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

Engagement en matière de pensions et retraites

Les engagements n'ont pas été comptabilisés sous forme de provision.
Les engagements de l'entreprise en matière d'indemnités de mise à la retraite ont été évalués au 30/09/2021 suivant la méthode rétrospective des unités de crédits projetées.
Cette méthode correspondant à la notion de dette actuarielle consiste à :
- Evaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, des droits au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise.
- Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).
- Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (valeur actualisée de l'obligation).
Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

L'évaluation des engagements, à la clôture de l'exercice, tient compte des paramètres suivants :
- départ volontaire à 62 ans (non cadres) et 65 ans (cadres)
- taux de charges égal à 51,90 % pour les cadres, 35,50 % pour les ETAM et 34,80 % pour les ouvriers dans le cadre d'un départ volontaire
- évolution des salaires: 0,50 %
- taux d'actualisation retenu : 0,89 % contre 1,21 % au titre de l'exercice précédent
- table de mortalité : TF 00-02 hommes / femmes
- convention collective appliquée (code NAF) : 2361Z

Compte tenu des hypothèses actuarielles retenues, le total de l'engagement des indemnités de fin de carrière au **30/09/2021** s'élève à 998 357 Euros.

Provision pour hausse de prix

Une provision pour hausse de prix est comptabilisée lorsque pour une matière ou un produit donné en stock, il est constaté au cours d'une période ne pouvant excéder deux exercices successifs, une hausse de prix supérieure à 10 %.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	281 382		78 466		102 512	257 336
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**281 382**		**78 466**		**102 512**	**257 336**
CORPORELLES	Terrains	54 383				2 315	52 068
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	430 205					430 205
	instal. agenct aménagement	1 017 154		331 386		6 975	1 341 565
	Instal technique, matériel outillage industriels	14 346 971		253 993		325 489	14 275 475
	Instal., agencement, aménagement divers	536 029				6 528	529 501
	Matériel de transport	941 139		8 339		80 728	868 750
	Matériel de bureau, mobilier	171 370		15 156			186 526
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	568 609		2 172 869			2 741 477
	Avances et acomptes	436 080		46 000	436 080		46 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**18 501 940**		**2 827 742**	**436 080**	**422 034**	**20 471 568**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 531 000					5 531 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 400		180			2 580
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**5 533 400**		**180**			**5 533 580**
	TOTAL	**24 316 723**		**2 906 388**	**436 080**	**524 547**	**26 262 484**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	127 452	27 348	102 512	52 287
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**127 452**	**27 348**	**102 512**	**52 287**
CORPORELLES	Terrains	48 000	1 197	2 315	46 882
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	430 205			430 205
	instal. agencement aménagement	994 640	25 109	6 975	1 012 775
	Instal technique, matériel outillage industriels	12 835 190	260 854	325 489	12 770 555
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	364 763	26 475	6 528	384 710
	Matériel de transport	924 481	12 442	80 728	856 196
	Matériel de bureau, mobilier	140 756	13 181		153 936
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**15 738 034**	**339 259**	**422 034**	**15 655 259**
	TOTAL	**15 865 486**	**366 606**	**524 547**	**15 707 546**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels		4 744			9 886		(5 142)
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		**4 744**			**9 886**		**(5 142)**
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		**4 744**			**9 886**		**(5 142)**
TOTAL GENERAL NON VENTILE			**4 744**			**9 886**	**(5 142)**

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix		85 617		85 617
	Provisions pour amortissements dérogatoires	127 516	4 744	9 886	122 374
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**127 516**	**90 361**	**9 886**	**207 991**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	40 750	45 500		86 250
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**40 750**	**45 500**		**86 250**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles	138 095			138 095
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	22 725	46 042	22 725	46 042
	Sur comptes clients	5 745			5 745
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**166 565**	**46 042**	**22 725**	**189 882**
	TOTAL GENERAL	**334 831**	**181 903**	**32 611**	**484 124**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		91 542	22 725	
	- financières				
	- exceptionnelles		90 361	9 886	

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.

Créances et Dettes

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 580		2 580
	Clients douteux ou litigieux	6 894	6 894	
	Autres créances clients	2 750 740	2 750 740	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	900	900	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 997	4 997	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	86 421	86 421	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	198 585	198 585	
	Débiteurs divers	96 047	96 047	
	Charges constatées d'avances	98 244	98 244	
	TOTAL DES CREANCES	**3 245 408**	**3 242 828**	**2 580**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/09/2021	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)	130	130		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 785 714	714 286	2 857 143	1 214 286
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 977 526	1 977 526		
	Personnel et comptes rattachés	546 233	546 233		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	574 667	574 667		
	Impôts sur les bénéfices	81 716	81 716		
	Taxes sur la valeur ajoutée	81 754	81 754		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	86 020	86 020		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	334 815	334 815		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**8 468 576**	**4 397 148**	**2 857 143**	**1 214 286**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 000 000
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	214 286
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Fonds Commercial

	30/09/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	152 449	Fonds fabrication produits béton
TOTAL	**152 449**	

Stocks et En-cours

	30/09/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	481 191	532 960		51 770
Approvisionnements				
Matières premières	923 387	710 783	212 604	
Autres approvisionnements	110 356	103 053	7 304	
TOTAL I	**1 514 934**	**1 346 796**	**219 907**	**51 770**
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	2 217 657	1 962 838	254 819	
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II	**2 217 657**	**1 962 838**	**254 819**	
Production en cours				
Produits	572 682	459 055	113 627	
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	**572 682**	**459 055**	**113 627**	
Production stockée (Total II + Total III)			**368 446**	

Produits à recevoir

		30/09/2021
Total des Produits à recevoir		**93 975**
Autres créances clients		**3 459**
CLIENTS PROD. NON FACTURES	3 459	
Autres créances		**90 516**
FOURN. AVOIRS A RECEVOIR	79 080	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	9 620	
INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 816	

Charges à payer

		30/09/2021
Total des Charges à payer		**1 250 913**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**130**
INTERETS COURUS A PAYER	130	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**174 243**
FOURN. FACTURES A RECEVOIR	174 243	
Dettes fiscales et sociales		**845 279**
PROV. POUR CP HR HB	385 924	
PARTICIPATION DES SALARIES	15 543	
PERSONNEL - CHQ DEJ. A PAYER	12 469	
PRIME VACANCES & AUTRES PRIMES	108 661	
CHA.SOC./CP HR HB PRIME	212 718	
PART EFFORT CONST A PAYER	37 174	
CH.FIS/CP HR HB PRIME	10 535	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	62 257	
Autres dettes		**231 261**
RRR A ACCORD.AVOIR A ETAB	229 761	
DIVERS CHARGES A PAYER	1 500	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**98 244**
Charges d'exploitation		98 244	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**98 244**

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2020	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 30/09/2021
Capital social	1 384 960				1 384 960
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5 147 347				5 147 347
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	138 496				138 496
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	7 801 616	(502 523)			7 299 093
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	497 418	(497 418)		633 997	633 997
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	127 516			80 475	207 991
TOTAL	**15 097 354**	**(999 941)**		**714 472**	**14 811 885**

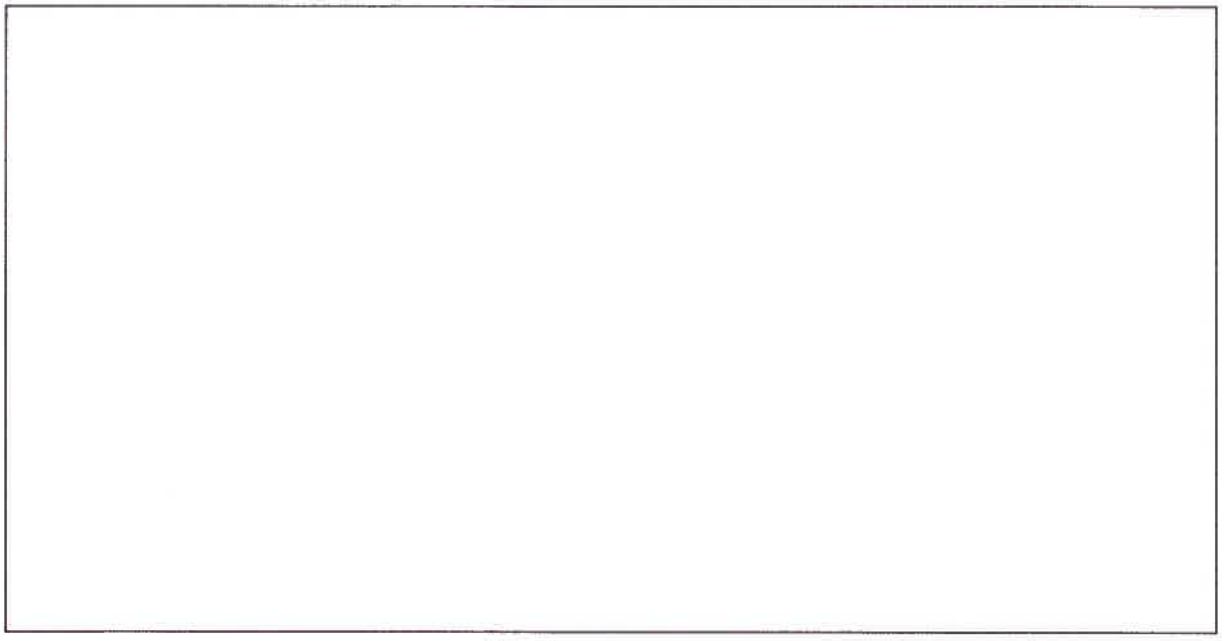
Date de l'assemblée générale	25/03/2021
Dividendes attribués	999 941
[1] dont dividende provenant du résultat n-1	999 941
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	14 097 413
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	14 097 413
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	(285 469)

Capital social

	30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	34 624,00	40,0000	1 384 960,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**34 624,00**	**40,0000**	**1 384 960,00**

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	1 005 588	6 688	1 012 276
Production vendue de biens	16 062 636	4 909	16 067 545
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 045 734		1 045 734
TOTAL	18 113 958	11 597	18 125 555



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

30/09/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	1 026 290	316 816	709 474
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(98 783)	(23 307)	(75 476)
RESULTAT COMPTABLE	**927 506**	**293 509**	**633 997**

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

	30/09/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Caution solidaire BOUYER LEROUX			4 785 714
			4 785 714
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			**4 785 714**
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			4 785 714

Evaluations fiscales dérogatoires

		30/09/2021
Résultat de l'exercice		**633 997**
Impôts sur les bénéfices		**293 509**
IMPOTS SUR LES BENEFICES	293 509	
Résultat avant impôts		**927 506**
Variation des provisions règlementées		**80 475**
Provisions pour hausse des prix		**85 617**
Amortissements dérogatoires		**(5 142)**
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		**1 007 981**

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		30/09/2021
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires	32 429
	Provision pour hausse de prix	22 689
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**55 118**

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participation des salariés	4 119
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**4 119**

Le taux d'IS retenu est de 26,5 %

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	30/09/2021	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		22	
Professions intermédiaires			
Employés		33	
Ouvriers		89	
TOTAL		144	

Identité de la société mère consolidant les comptes

30/09/2021

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
BOUYER LEROUX 6 L'Etablère 49280 LA SEGUINIERE	SA	25 495 100	100,00

Filiales et participations

30/09/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI BEAUX SITES	7 285 180	(22 456)	100,00	5 531 000	5 531 000
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI BEAUX SITES			278 448	(32 657)	
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2021
Total des produits exceptionnels		**17 019**
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**7 133**
CESSION IMMOB. Tx normal	833	
CESSION IMMOB. Exonérée TVA	6 300	
Reprises sur provisions et transferts de charges		**9 886**
REP/AMORTISSEMENTS DEROGATOIRE	9 886	
Total des charges exceptionnelles		**100 260**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**8 304**
CHARGES EXCEPT./OPER GEST	8 289	
PENALITES AMENDES	14	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**1 595**
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 595	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		**90 361**
AMORTISSSEMENTS DEROGATOI	4 744	
DOTATION PROV. HAUSSE PRIX	85 617	
Résultat exceptionnel		**(83 240)**

Transferts de charges

	30/09/2021
Transfert de charges d'exploitation	47 381
Avantages en nature	38 318
TOTAL	**85 699**

ROBERT THEBAULT
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 1 384 960 euros
Siège social : ZI de Saint-Eloi
29800 PLOUEDERN
301 029 922 RCS BREST

TEXTE DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 31 MARS 2022

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 633 997 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		633 997,00 euros
PRELEVEMENT SUR LES RESERVES		
Sur les autres réserves, soit		365 944,12 euros
AFFECTATION		
Dividendes		
A titre de dividende	999 941,12 euros	
Total	**999 941,12 euros**	**999 941,12 euros**

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 28,88 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices :

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
30 septembre 2020	28,88 euros	0,00 euros	0,00 euros	
30 septembre 2019	28,88 euros	0,00 euros	0,00 euros	
30 septembre 2018	34,66 euros	0,00 euros	0,00 euros	

Certifié conforme à l'original
Le Président

KPMG SA
28 rue Terre-Neuve
ZAC de l'Ecuyère - BP 30335
49303 Cholet

SAS Robert Thébault

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2021
SAS Robert Thébault
Zone industrielle de St Eloi 29800 PLOUEDERN

KPMG SA
société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Limited, une société de droit anglais (" private company limited by guarantee ").

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE

KPMG SA
28 rue Terre-Neuve
ZAC de l'Ecuyère - BP 30335
49303 Cholet

SAS Robert Thébault

Zone industrielle de St Eloi 29800 PLOUEDERN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2021

À l'associée unique de la société SAS Robert Thébault,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS Robert Thébault relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les notes Evaluation des matières et marchandises et Evaluation des produits en cours de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des stocks.

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

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

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;

• 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 ;

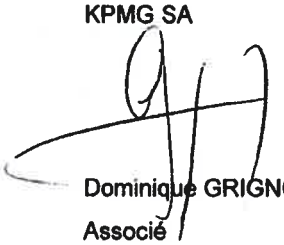
• il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

• 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.

Cholet, le 21 mars 2022

KPMG SA



Dominique GRIGNON

Associé

Bilan Actif

		30/09/2021			30/09/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	104 887	52 287	52 600	1 482
	Fonds commercial (1)	152 449		152 449	152 449
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	52 068	46 882	5 186	6 383
	Constructions	1 771 770	1 442 979	328 791	22 514
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	14 275 475	12 770 555	1 504 920	1 511 782
	Autres immobilisations corporelles	1 584 777	1 394 842	189 935	218 539
	Immobilisations en cours	2 741 477	138 095	2 603 382	430 514
	Avances et acomptes	46 000		46 000	436 080
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	5 531 000		5 531 000	5 531 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 580		2 580	2 400
	TOTAL (II)	**26 262 484**	**15 845 641**	**10 416 843**	**8 313 142**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	1 033 743		1 033 743	813 836
	En-cours de production de biens	572 682		572 682	459 055
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	2 217 657	42 094	2 175 563	1 940 323
	Marchandises	481 191	3 949	477 242	532 750
	Avances et Acomptes versés sur commandes	8 109		8 109	3 682
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 757 634	5 745	2 751 889	3 201 456
	Autres créances	386 950		386 950	618 435
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	5 445 446		5 445 446	2 958 649
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	98 244		98 244	62 620
	TOTAL (III)	**13 001 655**	**51 787**	**12 949 868**	**10 590 806**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**39 264 139**	**15 897 428**	**23 366 711**	**18 903 948**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/09/2021	30/09/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 384 960	1 384 960
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	5 147 347	5 147 347
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	138 496	138 496
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	7 299 093	7 801 616
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**633 997**	**497 418**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	207 991	127 516
	Total des capitaux propres	**14 811 885**	**15 097 354**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	86 250	40 750
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**86 250**	**40 750**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 785 844	392
	Emprunts et dettes financières divers		500 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 977 526	1 482 019
	Dettes fiscales et sociales	1 370 390	1 312 145
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		29 426
	Autres dettes	334 815	441 862
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**8 468 576**	**3 765 844**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**23 366 711**	**18 903 948**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	633 997,43	497 418,02
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 397 148	3 765 844
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	130	392

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	30/09/2021 12 mois	30/09/2020 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 005 588	6 688	1 012 276	1 023 445
	Production vendue (Biens)	16 062 636	4 909	16 067 545	14 161 705
	Production vendue (Services et Travaux)	1 045 625	108	1 045 734	974 613
	Montant net du chiffre d'affaires	**18 113 849**	**11 705**	**18 125 555**	**16 159 762**
	Production stockée			368 446	(555 416)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			7 333	667
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			108 424	100 662
	Autres produits			6 685	1 093
	Total des produits d'exploitation (1)			**18 616 442**	**15 706 768**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			892 848	988 415
	Variation de stock			51 770	(178 510)
	Achats de matières et autres approvisionnements			4 839 531	3 641 417
	Variation de stock			(219 907)	(65 863)
	Autres achats et charges externes			4 083 673	3 503 907
	Impôts, taxes et versements assimilés			404 879	479 748
	Salaires et traitements			4 890 859	4 408 668
	Charges sociales du personnel			2 179 784	1 913 121
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			366 606	362 414
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			46 042	22 725
	Dotations aux provisions			45 500	
	Autres charges			125	26
	Total des charges d'exploitation (2)			**17 581 709**	**15 076 067**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 034 733**	**630 701**

Compte de Résultat 2/2

		30/09/2021	30/09/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 034 733**	**630 701**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 997	5 473
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**6 997**	**5 473**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	15 440	4 334
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**15 440**	**4 334**
	RESULTAT FINANCIER	**(8 443)**	**1 139**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 026 290**	**631 840**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		49 760
	Sur opérations en capital	7 133	5 800
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	9 886	76 762
	Total des produits exceptionnels	**17 019**	**132 322**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	8 304	
	Sur opérations en capital	1 595	1 416
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	90 361	12 966
	Total des charges exceptionnelles	**100 260**	**14 382**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(83 240)**	**117 940**
	PARTICIPATION DES SALARIES	15 543	
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	293 509	252 362
	TOTAL DES PRODUITS	**18 640 458**	**15 844 563**
	TOTAL DES CHARGES	**18 006 461**	**15 347 145**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**633 997**	**497 418**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		173
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	233	253

ANNEXE

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 **23 366 711** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **18 640 458** euros et un total **charges** de **18 006 461** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **633 997** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2020** et finit le **30/09/2021.**
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.

Les comptes annuels ont été établis le 29/11/2021 par le Président.

Faits caractéristiques de l'exercice

La société a réalisé des investissements à hauteur de 2 470 000 euros.

Un emprunt de 5 000 000 d'euros a été souscrit pour le financement.

La société a continué à procéder à des achats de matériels de protection COVID pour protéger les salariés.

Evénements significatifs postérieurs à la clôture

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise n'est pas en mesure d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

La crise sanitaire n'a pas d'effet à ce jour sur la continuité de l'activité pour l'entité.

Principes et conventions générales

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

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

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition qui sont comptabilisés en charges.

- Les logiciels: ils sont amortis sur une durée de 3 ans.

Fonds commercial

Le règlement ANC n°2015-06, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a redéfini les critères et modalités d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux.

Le fonds commercial acquis par la société, n'a pas une durée de vie limitée. Il ne fait donc pas l'objet d'un amortissement. Eu égard au niveau d'activité dégagé depuis son acquisition, aucune dépréciation n'est apparue nécéssaire au 30/09/2021.

Evaluation des immobilisations corporelles

Constructions

La construction située à Mauron fait l'objet d'un bail à construction qui a été établi le 1er octobre 1996 pour une durée de 30 ans.

Les matériels et autres immobilisations corporelles

Ils sont évalués à leur prix d'achat, à l'exclusion des frais accessoires, notamment des frais d'immatriculation, de convoyage, etc...

Evaluation des amortissements

Les matériels et autes immobilisations corporelles

La base amortissable est la valeur d'entrée énoncée ci-dessus sans déduction d'une valeur résiduelle. Celle-ci pour l'ensemble des matériels, outillages, et matériels roulants, n'est pas apparue significative et mesurable, au terme de leur durée d'utilisation.

La différence entre les amortissements fiscaux et économiques, est comptabilisée en amortissements dérogatoires au passif du bilan.

Règles et Méthodes Comptables

Les méthodes et durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 30 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	1 à 10 ans

Titres immobilisés

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition hors frais accessoires, sous déduction éventuelle des dépréciations jugées nécessaires, compte tenu notamment de la situation nette comptable au dernier bilan connu.

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

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

Dépréciation des stocks

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	281 382		78 466		102 512	257 336
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**281 382**		**78 466**		**102 512**	**257 336**
CORPORELLES	Terrains	54 383				2 315	52 068
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	430 205					430 205
	instal. agenct aménagement	1 017 154		331 386		6 975	1 341 565
	Instal technique, matériel outillage industriels	14 346 971		253 993		325 489	14 275 475
	Instal., agencement, aménagement divers	536 029				6 528	529 501
	Matériel de transport	941 139		8 339		80 728	868 750
	Matériel de bureau, mobilier	171 370		15 156			186 526
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	568 609		2 172 869			2 741 477
	Avances et acomptes	436 080		46 000	436 080		46 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**18 501 940**		**2 827 742**	**436 080**	**422 034**	**20 471 568**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 531 000					5 531 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 400		180			2 580
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**5 533 400**		**180**			**5 533 580**
	TOTAL	**24 316 723**		**2 906 388**	**436 080**	**524 547**	**26 262 484**

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités en Euros

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

Engagement en matière de pensions et retraites

Les engagements n'ont pas été comptabilisés sous forme de provision.
Les engagements de l'entreprise en matière d'indemnités de mise à la retraite ont été évalués au 30/09/2021 suivant la méthode rétrospective des unités de crédits projetées.
Cette méthode correspondant à la notion de dette actuarielle consiste à :
- Evaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, des droits au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise.
- Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).
- Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (valeur actualisée de l'obligation).
Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

L'évaluation des engagements, à la clôture de l'exercice, tient compte des paramètres suivants :
- départ volontaire à 62 ans (non cadres) et 65 ans (cadres)
- taux de charges égal à 51,90 % pour les cadres, 35,50 % pour les ETAM et 34,80 % pour les ouvriers dans le cadre d'un départ volontaire
- évolution des salaires: 0,50 %
- taux d'actualisation retenu : 0,89 % contre 1,21 % au titre de l'exercice précédent
- table de mortalité : TF 00-02 hommes / femmes
- convention collective appliquée (code NAF) : 2361Z

Compte tenu des hypothèses actuarielles retenues, le total de l'engagement des indemnités de fin de carrière au **30/09/2021** s'élève à 998 357 Euros.

Provision pour hausse de prix

Une provision pour hausse de prix est comptabilisée lorsque pour une matière ou un produit donné en stock, il est constaté au cours d'une période ne pouvant excéder deux exercices successifs, une hausse de prix supérieure à 10 %.

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	127 452	27 348	102 512	52 287
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**127 452**	**27 348**	**102 512**	**52 287**
CORPORELLES	Terrains	48 000	1 197	2 315	46 882
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	430 205			430 205
	instal. agencement aménagement	994 640	25 109	6 975	1 012 775
	Instal technique, matériel outillage industriels	12 835 190	260 854	325 489	12 770 555
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	364 763	26 475	6 528	384 710
	Matériel de transport	924 481	12 442	80 728	856 196
	Matériel de bureau, mobilier	140 756	13 181		153 936
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**15 738 034**	**339 259**	**422 034**	**15 655 259**
	TOTAL	**15 865 486**	**366 606**	**524 547**	**15 707 546**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels		4 744			9 886		(5 142)
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		**4 744**			**9 886**		**(5 142)**
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		**4 744**			**9 886**		**(5 142)**
TOTAL GENERAL NON VENTILE			**4 744**			**9 886**	**(5 142)**

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix		85 617		85 617
	Provisions pour amortissements dérogatoires	127 516	4 744	9 886	122 374
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**127 516**	**90 361**	**9 886**	**207 991**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	40 750	45 500		86 250
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**40 750**	**45 500**		**86 250**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles	138 095			138 095
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	22 725	46 042	22 725	46 042
	Sur comptes clients	5 745			5 745
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**166 565**	**46 042**	**22 725**	**189 882**
	TOTAL GENERAL	**334 831**	**181 903**	**32 611**	**484 124**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		91 542	22 725	
	- financières				
	- exceptionnelles		90 361	9 886	

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.

Créances et Dettes

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 580		2 580
	Clients douteux ou litigieux	6 894	6 894	
	Autres créances clients	2 750 740	2 750 740	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	900	900	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 997	4 997	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	86 421	86 421	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	198 585	198 585	
	Débiteurs divers	96 047	96 047	
	Charges constatées d'avances	98 244	98 244	
	TOTAL DES CREANCES	3 245 408	3 242 828	2 580

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		30/09/2021	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)	130	130		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 785 714	714 286	2 857 143	1 214 286
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 977 526	1 977 526		
	Personnel et comptes rattachés	546 233	546 233		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	574 667	574 667		
	Impôts sur les bénéfices	81 716	81 716		
	Taxes sur la valeur ajoutée	81 754	81 754		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	86 020	86 020		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	334 815	334 815		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	8 468 576	4 397 148	2 857 143	1 214 286

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 000 000
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	214 286
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Fonds Commercial

	30/09/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	152 449	Fonds fabrication produits béton
TOTAL	152 449	

Stocks et En-cours

	30/09/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	481 191	532 960		51 770
Approvisionnements				
Matières premières	923 387	710 783	212 604	
Autres approvisionnements	110 356	103 053	7 304	
TOTAL I	**1 514 934**	**1 346 796**	**219 907**	**51 770**
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	2 217 657	1 962 838	254 819	
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II	**2 217 657**	**1 962 838**	**254 819**	
Production en cours				
Produits	572 682	459 055	113 627	
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	**572 682**	**459 055**	**113 627**	
Production stockée (Total II + Total III)			**368 446**	

Produits à recevoir

		30/09/2021
Total des Produits à recevoir		**93 975**
Autres créances clients		**3 459**
CLIENTS PROD. NON FACTURES	3 459	
Autres créances		**90 516**
FOURN. AVOIRS A RECEVOIR	79 080	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	9 620	
INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 816	

Charges à payer

		30/09/2021
Total des Charges à payer		1 250 913
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		130
INTERETS COURUS A PAYER	130	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		174 243
FOURN. FACTURES A RECEVOIR	174 243	
Dettes fiscales et sociales		845 279
PROV. POUR CP HR HB	385 924	
PARTICIPATION DES SALARIES	15 543	
PERSONNEL - CHQ DEJ. A PAYER	12 469	
PRIME VACANCES & AUTRES PRIMES	108 661	
CHA.SOC./CP HR HB PRIME	212 718	
PART EFFORT CONST A PAYER	37 174	
CH.FIS/CP HR HB PRIME	10 535	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	62 257	
Autres dettes		231 261
RRR A ACCORD.AVOIR A ETAB	229 761	
DIVERS CHARGES A PAYER	1 500	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			98 244
Charges d'exploitation		98 244	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			98 244

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2020	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 30/09/2021
Capital social	1 384 960				1 384 960
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5 147 347				5 147 347
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	138 496				138 496
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	7 801 616	(502 523)			7 299 093
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	497 418	(497 418)		633 997	633 997
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	127 516			80 475	207 991
TOTAL	15 097 354	(999 941)		714 472	14 811 885

Date de l'assemblée générale 25/03/2021
Dividendes attribués 999 941
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 999 941
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 14 097 413
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 14 097 413
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (285 469)

Capital social

	30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	34 624,00	40,0000	1 384 960,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**34 624,00**	**40,0000**	**1 384 960,00**

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	1 005 588	6 688	1 012 276
Production vendue de biens	16 062 636	4 909	16 067 545
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 045 734		1 045 734
TOTAL	18 113 958	11 597	18 125 555

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

30/09/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	1 026 290	316 816	709 474
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(98 783)	(23 307)	(75 476)
RESULTAT COMPTABLE	**927 506**	**293 509**	**633 997**

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

	30/09/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Caution solidaire BOUYER LEROUX			4 785 714
			4 785 714
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			4 785 714
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			4 785 714

Evaluations fiscales dérogatoires

		30/09/2021
Résultat de l'exercice		**633 997**
Impôts sur les bénéfices		**293 509**
IMPOTS SUR LES BENEFICES	293 509	
Résultat avant impôts		**927 506**
Variation des provisions règlementées		**80 475**
Provisions pour hausse des prix		**85 617**
Amortissements dérogatoires		**(5 142)**
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES A		**1 007 981**

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		30/09/2021
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires	32 429
	Provision pour hausse de prix	22 689
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	55 118

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participation des salariés	4 119
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	4 119

Le taux d'IS retenu est de 26,5 %

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

	30/09/2021	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		22	
Professions intermédiaires			
Employés		33	
Ouvriers		89	
TOTAL		144	

Identité de la société mère consolidant les comptes

30/09/2021

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
BOUYER LEROUX 6 L'Etablère 49280 LA SEGUINIERE	SA	25 495 100	100,00

Filiales et participations

30/09/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI BEAUX SITES	7 285 180	(22 456)	100,00	5 531 000	5 531 000
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI BEAUX SITES			278 448	(32 657)	
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2021
Total des produits exceptionnels		17 019
Produits exceptionnels sur opérations en capital		7 133
CESSION IMMOB. Tx normal	833	
CESSION IMMOB. Exonérée TVA	6 300	
Reprises sur provisions et transferts de charges		9 886
REP/AMORTISSEMENTS DEROGATOIRE	9 886	
Total des charges exceptionnelles		100 260
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		8 304
CHARGES EXCEPT./OPER GEST	8 289	
PENALITES AMENDES	14	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		1 595
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 595	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		90 361
AMORTISSSEMENTS DEROGATOI	4 744	
DOTATION PROV. HAUSSE PRIX	85 617	
Résultat exceptionnel		(83 240)

Transferts de charges

	30/09/2021
Transfert de charges d'exploitation	47 381
Avantages en nature	38 318
TOTAL	85 699