



| | |
|-----------------|----------------|
| ATHENA CONSEILS | |
| 16 rue Magenta | 86000 POITIERS |

Pièce Jointe n°5 – Capacités techniques et financières

| | |
|--------------------------|------|
| N° Etude : ET-159-032021 | |
| Mai | 2022 |



SOMMAIRE

| | | |
|------|--|---|
| I. | Identité du demandeur | 3 |
| II. | Capacités techniques et financières de la société ATHENA CONSEILS..... | 3 |
| 2.1. | Capacités techniques..... | 3 |
| 2.2. | Compétences externes | 5 |
| 2.3. | Capacités financières..... | 5 |
| | BILAN FINANCIER POUR L'ANNEE 2019 | 6 |
| | BILAN FINANCIER POUR L'ANNEE 2020 | 7 |
| | BILAN FINANCIER POUR L'ANNEE 2021 | 8 |

I. IDENTITE DU DEMANDEUR

Dénomination sociale : ATHENA CONSEILS ET REALISATIONS EN IMMOBILIER

Forme juridique : S.A.R.L

SIRET : 449 330 380 00048

SIREN : 449 330 380

Capital social : 600 000 euros

Signataire et Gérant : Mr. Thierry FEVRIER, Gérant

N° téléphone : 06.07.85.61.90

Adresse du siège social : 121 Rue d'Aguesseau, 92100 BOULOGNE-BILLANCOURT

L'extrait K-bis de la société ATHENA CONSEILS ET REALISATIONS EN IMMOBILIER est fourni en **annexe 9**.

II. CAPACITES TECHNIQUES ET FINANCIERES DE LA SOCIETE ATHENA CONSEILS

2.1. Capacités techniques

Promoteur en immobilier, la société ATHENA CONSEILS est spécialisée depuis sa création en 2003 dans l'aménagement du territoire.

La société intervient directement sur les secteurs de l'Immobilier Commercial, d'Entreprises et de Bureaux, des logements neufs collectifs ou groupés, de la rénovation notamment en secteur sauvegardé et réhabilitation de l'habitat ancien.

Son équipe conduit les projets immobiliers depuis la recherche et l'acquisition foncière jusqu'à la livraison du projet et intervient à tous les stades de celui-ci.

Quelques réalisations ATHENA :

- **Entrepôt de stockage de matières combustible** à Fargues (40), de **12 300 m²**, livré en 2020, soumis à enregistrement au titre des rubriques 1510 / 1530 / 2662 / 2663.1 / 2663.2 / 2925 de la nomenclature des ICPE



- **Plateforme Logistique** à DISSAY (86), pour GEODIS de **6 000 m²**, réalisée en 5 mois, livrée en 2010



- **Centre Commercial AUCHAN** à Poitiers, d'une surface 45 000 m² couverts, ouverture 2007



2.2. Compétences externes

Dans le cadre de ses projets, la société ATHENA CONSEILS s'adjoit les compétences externes spécifiques à chaque projet et constitue une équipe pluridisciplinaire qui intervient à chaque étape de la réalisation de celui-ci.

L'équipe mise en œuvre sur le projet de Saint-Geours-de-Maremne est ainsi composée des sociétés suivantes :

- du cabinet de maîtrise d'œuvre FORGEARD et Associés, implanté à Arbonne (64) ;
- le bureau d'études AHIDA Conseil, spécialisé en Environnement et ICPE, implanté à Mimizan (40).

2.3. Capacités financières

Le coût global du projet d'entrepôt de Castets est d'environ **9 000 000 €**.

ATHENA Conseils, dispose de solides capacités financières, avec un capital social de 600 000 euros. De plus, la société dispose à la fin avril 2022 de fonds propres à hauteur de 2 000 000 € et un encours de fonds propres à récupérer à hauteur de 2 400 000 €.

Les justificatifs des capacités financières de cette entreprise sont joints en fin de document : les bilans comptables pour l'année 2019, 2020 et 2021.

BILAN FINANCIER POUR L'ANNEE 2019



**Sarl ATHENA CONSEILS ET REALISATIONS EN
IMMOBILIER**

121 RUE D'AGUESSEAU

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Comptes Annuels au 30/09/2019

Sur internet :
www.btobeez.com



BtoBee'Z

21 bis rue de Chaumont 86000 Poitiers

Tél : 05.86.16.05.37 | Mail : secretariat@btobeez.fr

Sarl ATHENA CONSEILS ET REALISATIONS EN IMMOBILIER

121 RUE D'AGUESSEAU

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2019

| | Pages |
|------------------------------------|--------|
| - Attestation des comptes | 1 |
| - Bilan actif-passif | 2 et 3 |
| - Compte de résultat | 4 et 5 |
| - Soldes intermédiaires de gestion | 6 |

BTOBEEZ
21 B RUE DE CHAUMONT

86000 POITIERS

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Sarl ATHENA CONSEILS ET REALISATIONS EN IMMOBILIER
121 RUE D'AGUESSEAU
92100 BOULOGNE BILLANCOURT

relatifs à l'exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------|-----------------|
| - Total du bilan, | 3 464 815 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT, | 478 063 Euros |
| - Résultat net comptable, | 45 838 Euros |

Fait à POITIERS
Le 09/01/2020

JEROME BOURDEAU
Expert comptable

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 30/09/2019 12 | | | Exercice N-1 30/09/2018 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|------------------|-------------------------------|----------------|--------------|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 18 612 | 18 387 | 225 | 225 | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | 2 620 | | 2 620 | 2 620 | | |
| | Constructions | 70 653 | 46 767 | 23 886 | 26 836 | 2 950- | 10.99- |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 73 017 | 54 243 | 18 773 | 26 928 | 8 155- | 30.28- |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | 178 629 | | 178 629 | 178 629 | | | |
| Créances rattachées à des participations | 1 640 938 | | 1 640 938 | 1 671 847 | 30 908- | 1.85- | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | |
| | Total II | 1 984 469 | 119 397 | 1 865 071 | 1 907 084 | 42 013- | 2.20- |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 794 991 | 5 300 | 789 691 | 566 624 | 223 067 | 39.37 |
| | Autres créances | 6 808 | | 6 808 | 1 766 | 5 041 | 285.43 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 554 631 | | 554 631 | 554 579 | 52 | 0.01 | |
| Disponibilités | 233 571 | | 233 571 | 461 848 | 228 277- | 49.43- | |
| Charges constatées d'avance (3) | 15 043 | | 15 043 | 17 035 | 1 993- | 11.70- | |
| | Total III | 1 605 043 | 5 300 | 1 599 743 | 1 601 852 | 2 109- | 0.13- |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | 3 589 512 | 124 697 | 3 464 815 | 3 508 936 | 44 122- | 1.26- |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 640 938

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 30/09/2019 12 | Exercice N-1 30/09/2018 12 | Ecart N / N-1 | |
|------------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | | | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 600 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 600 000 | 600 000 | | |
| | Réserves | | | | |
| | Réserve légale | 60 000 | 60 000 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | 2 509 963 | 2 547 090 | 37 127- | 1.46- |
| | Report à nouveau | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 45 838 | 22 873 | 22 965 | 100.40 |
| | Subventions d'investissement Provisions réglementées | | | | |
| | Total I | 3 215 801 | 3 229 963 | 14 162- | 0.44- |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | | | |
| | Total II | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques Provisions pour charges | 26 000 | 26 000 | | |
| | Total III | 26 000 | 26 000 | | |
| DETTES (1) | Dettes financières | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | |
| | Concours bancaires courants | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 58 008 | 96 165 | 38 157- | 39.68- |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 10 625 | 14 251 | 3 626- | 25.45- |
| | Dettes fiscales et sociales | 154 380 | 142 557 | 11 823 | 8.29 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | Total IV | 223 014 | 252 973 | 29 960- | 11.84- |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V) | 3 464 815 | 3 508 936 | 44 122- | 1.26- |

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

223 014

252 973

COMPTES DE RESULTAT

| | Exercice N 30/09/2019 12 | | | Exercice N-1 30/09/2018 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|----------------|-------------------------------|----------------|---------------|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 478 063 | | 478 063 | 523 430 | 45 366- | 8.67- |
| Chiffre d'affaires NET | 478 063 | | 478 063 | 523 430 | 45 366- | 8.67- |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | 1 000 | 1 000- | 100.00- |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 3 975 | 11 528 | 7 553- | 65.52- |
| Autres produits | | | 1 | 3 | 2- | 67.98- |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 482 039 | 535 960 | 53 922- | 10.06- |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 129 390 | 174 349 | 44 959- | 25.79- |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 3 870 | 3 276 | 594 | 18.13 |
| Salaires et traitements | | | 227 757 | 258 574 | 30 816- | 11.92- |
| Charges sociales | | | 62 406 | 52 180 | 10 227 | 19.60 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 12 187 | 14 889 | 2 702- | 18.15- |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | 5 300 | 5 300- | 100.00- |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 735 | 748 | 12- | 1.66- |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 436 346 | 509 315 | 72 969- | 14.33- |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 45 693 | 26 645 | 19 048 | 71.49 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | 4 962 | 1 953 | 3 009 | 154.01 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 30/09/2019 12 | Exercice N-1 30/09/2018 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|----------------|---------------|
| | | | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 20 220 | 14 316 | 5 904 | 41.24 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total V | 20 220 | 14 316 | 5 904 | 41.24 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 1 425 | 1 731 | 306- | 17.67- |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total VI | 1 425 | 1 731 | 306- | 17.67- |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 18 795 | 12 585 | 6 210 | 49.34 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 69 450 | 41 184 | 28 266 | 68.63 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 3 282 | | 3 282 | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 1 131 | 1 131- | 100.00- |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Total VII | 3 282 | 1 131 | 2 151 | 190.08 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 2 650 | | 2 650 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Total VIII | 2 650 | | 2 650 | |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 632 | 1 131 | 500- | 44.17- |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 24 243 | 19 442 | 4 801 | 24.69 |
| Total des produits (I + III + V + VII) | 510 503 | 553 361 | 42 859- | 7.75- |
| Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 464 664 | 530 488 | 65 824- | 12.41- |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 45 838 | 22 873 | 22 965 | 100.40 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 30/09/2019 12 | % CA | Exercice N-1 30/09/2018 12 | % CA | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|--------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|---|--|
| | | | | | Euros | % |
| Ventes marchandises + Production | 478 063 | 100.00 | 523 430 | 100.00 | 45 366- | 8.67- |
| + Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues | | | | | | |
| Marge commerciale | | | | | | |
| + Production vendue + Production stockée ou déstockage + Production immobilisée | 478 063 | 100.00 | 523 430 | 100.00 | 45 366- | 8.67- |
| Production de l'exercice | 478 063 | 100.00 | 523 430 | 100.00 | 45 366- | 8.67- |
| - Matières premières, approvisionnements consommés - Sous traitance directe | | | | | | |
| Marge brute de production | 478 063 | 100.00 | 523 430 | 100.00 | 45 366- | 8.67- |
| Marge brute globale | 478 063 | 100.00 | 523 430 | 100.00 | 45 366- | 8.67- |
| - Autres achats + charges externes | 129 390 | 27.07 | 174 349 | 33.31 | 44 959- | 25.79- |
| Valeur ajoutée | 348 673 | 72.93 | 349 081 | 66.69 | 408- | 0.12- |
| + Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires du personnel - Charges sociales du personnel | | | 1 000 3 276 258 574 52 180 | 0.19 0.63 49.40 9.97 | 1 000- 594 30 816- 10 227 | 100.00- 18.13 11.92- 19.60 |
| Excédent brut d'exploitation | 54 640 | 11.43 | 36 052 | 6.89 | 18 588 | 51.56 |
| + Autres produits de gestion courante - Autres charges de gestion courante + Reprises amortissements provisions, transferts de charges - Dotations aux amortissements - Dotations aux provisions | 1 735 3 975 12 187 | 0.15 0.83 2.55 | 3 748 11 528 14 889 5 300 | 0.14 2.20 2.84 1.01 | 2- 12- 7 553- 2 702- 5 300- | 67.98- 1.66- 65.52- 18.15- 100.00- |
| Résultat d'exploitation | 45 693 | 9.56 | 26 645 | 5.09 | 19 048 | 71.49 |
| + Quotes parts de résultat sur opérations en commun + Produits financiers - Charges financières | 4 962 20 220 1 425 | 1.04 4.23 0.30 | 1 953 14 316 1 731 | 0.37 2.74 0.33 | 3 009 5 904 306- | 154.01 41.24 17.67- |
| Résultat courant | 69 450 | 14.53 | 41 184 | 7.87 | 28 266 | 68.63 |
| + Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles | 3 282 2 650 | 0.69 0.55 | 1 131 | 0.22 | 2 151 2 650 | 190.08 17.67- |
| Résultat exceptionnel | 632 | 0.13 | 1 131 | 0.22 | 500- | 44.17- |
| - Impôt sur les bénéfices - Participation des salariés | 24 243 | 5.07 | 19 442 | 3.71 | 4 801 | 24.69 |
| Résultat NET | 45 838 | 9.59 | 22 873 | 4.37 | 22 965 | 100.40 |

BILAN FINANCIER POUR L'ANNEE 2020



**Sarl ATHENA CONSEILS ET REALISATIONS EN
IMMOBILIER**

121 RUE D'AGUESSEAU

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Comptes Annuels au 30/09/2020

Sur internet :
www.btobeez.com



BtoBee'Z

21 bis rue de Chaumont 86000 Poitiers

Tél : 05.86.16.05.37 | Mail : secretariat@btobeez.fr

Sarl ATHENA CONSEILS ET REALISATIONS EN IMMOBILIER

121 RUE D'AGUESSEAU

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2020

| | Pages |
|------------------------------------|--------|
| - Attestation des comptes | 1 |
| - Bilan actif-passif | 2 et 3 |
| - Compte de résultat | 4 et 5 |
| - Soldes intermédiaires de gestion | 6 |

BTOBEEZ
21 B RUE DE CHAUMONT

86000 POITIERS

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Sarl ATHENA CONSEILS ET REALISATIONS EN IMMOBILIER
121 RUE D'AGUESSEAU
92100 BOULOGNE BILLANCOURT

relatifs à l'exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------|-----------------|
| - Total du bilan, | 3 442 233 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT, | 445 517 Euros |
| - Résultat net comptable, | 83 316 Euros |

Fait à POITIERS
Le 15/12/2020

JEROME BOURDEAU
Expert comptable

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 30/09/2020 12 | | | Exercice N-1 30/09/2019 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|------------------|-------------------------------|-----------------|---------------|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 17 915 | 17 690 | 225 | 225 | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | 2 620 | | 2 620 | 2 620 | | |
| | Constructions | 70 653 | 48 382 | 22 271 | 23 886 | 1 615- | 6. 76- |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 77 463 | 55 187 | 22 276 | 18 773 | 3 503 | 18. 66 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | 178 629 | | 178 629 | 178 629 | | | |
| Créances rattachées à des participations | 1 739 725 | | 1 739 725 | 1 640 938 | 98 786 | 6. 02 | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | |
| | Total II | 2 087 005 | 121 259 | 1 965 746 | 1 865 071 | 100 674 | 5. 40 |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 411 746 | 13 558 | 398 188 | 789 691 | 391 503- | 49. 58- |
| | Autres créances | 21 832 | | 21 832 | 6 808 | 15 024 | 220. 69 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 554 661 | | 554 661 | 554 631 | 30 | 0. 01 | |
| Disponibilités | 478 275 | | 478 275 | 233 571 | 244 705 | 104. 77 | |
| Charges constatées d'avance (3) | 23 532 | | 23 532 | 15 043 | 8 489 | 56. 43 | |
| | Total III | 1 490 045 | 13 558 | 1 476 487 | 1 599 743 | 123 256- | 7. 70- |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | 3 577 050 | 134 817 | 3 442 233 | 3 464 815 | 22 582- | 0. 65- |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 739 725

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 30/09/2020 12 | Exercice N-1 30/09/2019 12 | Ecart N / N-1 | |
|------------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------|----------------|---------------|
| | | | | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 600 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 600 000 | 600 000 | | |
| | Réserves | | | | |
| | Réserve légale | 60 000 | 60 000 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | 2 495 801 | 2 509 963 | 14 162- | 0.56- |
| | Report à nouveau | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 83 316 | 45 838 | 37 478 | 81.76 |
| | Subventions d'investissement Provisions réglementées | | | | |
| | Total I | 3 239 117 | 3 215 801 | 23 316 | 0.73 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | | | |
| | Total II | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques Provisions pour charges | 26 000 | 26 000 | | |
| | Total III | 26 000 | 26 000 | | |
| DETTES (1) | Dettes financières | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | |
| | Concours bancaires courants | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 43 869 | 58 008 | 14 139- | 24.37- |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 23 004 | 10 625 | 12 379 | 116.51 |
| | Dettes fiscales et sociales | 110 074 | 154 380 | 44 307- | 28.70- |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 169 | | 169 | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | Total IV | 177 116 | 223 014 | 45 897- | 20.58- |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | 3 442 233 | 3 464 815 | 22 582- | 0.65- |

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

177 116

223 014

COMPTES DE RESULTAT

| | Exercice N 30/09/2020 12 | | | Exercice N-1 30/09/2019 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|----------------|-------------------------------|----------------|-----------------|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 445 517 | | 445 517 | 478 063 | 32 546- | 6. 81- |
| Chiffre d'affaires NET | 445 517 | | 445 517 | 478 063 | 32 546- | 6. 81- |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 5 686 | 3 975 | 1 712 | 43. 06 |
| Autres produits | | | 34 | 1 | 33 | NS |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 451 237 | 482 039 | 30 801- | 6. 39- |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 142 825 | 129 390 | 13 435 | 10. 38 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 3 865 | 3 870 | 5- | 0. 12- |
| Salaires et traitements | | | 253 656 | 227 757 | 25 899 | 11. 37 |
| Charges sociales | | | 56 645 | 62 406 | 5 762- | 9. 23- |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 11 288 | 12 187 | 899- | 7. 38- |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 8 258 | | 8 258 | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 741 | 735 | 5 | 0. 71 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 477 278 | 436 346 | 40 932 | 9. 38 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 26 040- | 45 693 | 71 733- | 156. 99- |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | 2 767 | 4 962 | 2 195- | 44. 24- |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES DE RESULTAT

| | Exercice N 30/09/2020 12 | Exercice N-1 30/09/2019 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|----------------|
| | | | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | 100 000 | | 100 000 | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 13 763 | 20 220 | 6 457- | 31.94- |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total V | 113 763 | 20 220 | 93 543 | 462.62 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 600 | 1 425 | 825- | 57.87- |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total VI | 600 | 1 425 | 825- | 57.87- |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 113 162 | 18 795 | 94 367 | 502.09 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 89 889 | 69 450 | 20 439 | 29.43 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 3 282 | 3 282- | 100.00- |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Total VII | | 3 282 | 3 282- | 100.00- |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 45 | 2 650 | 2 605- | 98.30- |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Total VIII | 45 | 2 650 | 2 605- | 98.30- |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 45- | 632 | 677- | 107.12- |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 6 528 | 24 243 | 17 715- | 73.07- |
| Total des produits (I + III + V + VII) | 567 767 | 510 503 | 57 264 | 11.22 |
| Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 484 451 | 464 664 | 19 787 | 4.26 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 83 316 | 45 838 | 37 478 | 81.76 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 30/09/2020 12 | % CA | Exercice N-1 30/09/2019 12 | % CA | Ecart N / N-1 | |
|--|---------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| | | | | | Euros | % |
| Ventes marchandises + Production | 445 517 | 100.00 | 478 063 | 100.00 | 32 546- | 6.81- |
| + Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues | | | | | | |
| Marge commerciale | | | | | | |
| + Production vendue + Production stockée ou déstockage + Production immobilisée | 445 517 | 100.00 | 478 063 | 100.00 | 32 546- | 6.81- |
| Production de l'exercice | 445 517 | 100.00 | 478 063 | 100.00 | 32 546- | 6.81- |
| - Matières premières, approvisionnements consommés - Sous traitance directe | | | | | | |
| Marge brute de production | 445 517 | 100.00 | 478 063 | 100.00 | 32 546- | 6.81- |
| Marge brute globale | 445 517 | 100.00 | 478 063 | 100.00 | 32 546- | 6.81- |
| - Autres achats + charges externes | 142 825 | 32.06 | 129 390 | 27.07 | 13 435 | 10.38 |
| Valeur ajoutée | 302 692 | 67.94 | 348 673 | 72.93 | 45 981- | 13.19- |
| + Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires du personnel - Charges sociales du personnel | 3 865 253 656 56 645 | 0.87 56.94 12.71 | 3 870 227 757 62 406 | 0.81 47.64 13.05 | 5- 25 899 5 762- | 0.12- 11.37 9.23- |
| Excédent brut d'exploitation | 11 474- | 2.58- | 54 640 | 11.43 | 66 113- | 121.00- |
| + Autres produits de gestion courante - Autres charges de gestion courante + Reprises amortissements provisions, transferts de charges - Dotations aux amortissements - Dotations aux provisions | 34 741 5 686 11 288 8 258 | 0.01 0.17 1.28 2.53 1.85 | 1 735 3 975 12 187 | 0.15 0.83 2.55 | 33 5 1 712 899- 8 258 | NS 0.71 43.06 7.38- |
| Résultat d'exploitation | 26 040- | 5.84- | 45 693 | 9.56 | 71 733- | 156.99- |
| + Quotes parts de résultat sur opérations en commun + Produits financiers - Charges financières | 2 767 113 763 600 | 0.62 25.53 0.13 | 4 962 20 220 1 425 | 1.04 4.23 0.30 | 2 195- 93 543 825- | 44.24- 462.62 57.87- |
| Résultat courant | 89 889 | 20.18 | 69 450 | 14.53 | 20 439 | 29.43 |
| + Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles | 45 | 0.01 | 3 282 2 650 | 0.69 0.55 | 3 282- 2 605- | 100.00- 98.30- |
| Résultat exceptionnel | 45- | 0.01- | 632 | 0.13 | 677- | 107.12- |
| - Impôt sur les bénéfices - Participation des salariés | 6 528 | 1.47 | 24 243 | 5.07 | 17 715- | 73.07- |
| Résultat NET | 83 316 | 18.70 | 45 838 | 9.59 | 37 478 | 81.76 |

BILAN FINANCIER POUR L'ANNEE 2021



**Sarl ATHENA CONSEILS ET REALISATIONS EN
IMMOBILIER**

121 RUE D'AGUESSEAU

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Comptes Annuels au 30/09/2021

Sur internet :
www.btobeez.com



BtoBee'Z

21 bis rue de Chaumont 86000 Poitiers

Tél : 05.86.16.05.37 | Mail : secretariat@btobeez.fr

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2021

| | Pages |
|------------------------------------|--------|
| - Attestation des comptes | 1 |
| - Bilan actif-passif | 2 et 3 |
| - Compte de résultat | 4 et 5 |
| - Soldes intermédiaires de gestion | 6 |

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Sarl ATHENA CONSEILS ET REALISATIONS EN IMMOBILIER
121 RUE D'AGUESSEAU
92100 BOULOGNE BILLANCOURT

relatifs à l'exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------|-----------------|
| - Total du bilan, | 3 609 791 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT, | 793 765 Euros |
| - Résultat net comptable, | 42 200 Euros |

Fait à POITIERS
Le 22/12/2021

JEROME BOURDEAU
Expert comptable

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 30/09/2021 12 | | | Exercice N-1 30/09/2020 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|------------------|-------------------------------|-----------------|----------------|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 17 915 | 17 690 | 225 | 225 | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | 2 620 | | 2 620 | 2 620 | | |
| | Constructions | 70 653 | 49 880 | 20 773 | 22 271 | 1 498- | 6. 73- |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 79 691 | 67 189 | 12 502 | 22 276 | 9 774- | 43. 88- |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | 183 429 | | 183 429 | 178 629 | 4 800 | 2. 69 | |
| Créances rattachées à des participations | 1 077 071 | | 1 077 071 | 1 739 725 | 662 653- | 38. 09- | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | |
| | Total II | 1 431 379 | 134 759 | 1 296 620 | 1 965 746 | 669 126- | 34. 04- |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 872 959 | 78 731 | 794 228 | 398 188 | 396 040 | 99. 46 |
| | Autres créances | 64 975 | | 64 975 | 21 832 | 43 144 | 197. 62 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 554 650 | | 554 650 | 554 661 | 11- | 0. 00- | |
| Disponibilités | 872 696 | | 872 696 | 478 275 | 394 421 | 82. 47 | |
| Charges constatées d'avance (3) | 26 621 | | 26 621 | 23 532 | 3 089 | 13. 13 | |
| | Total III | 2 391 901 | 78 731 | 2 313 171 | 1 476 487 | 836 683 | 56. 67 |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | 3 823 280 | 213 490 | 3 609 791 | 3 442 233 | 167 558 | 4. 87 |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 077 071

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 30/09/2021 12 | Exercice N-1 30/09/2020 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|---------|
| | | | | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 600 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 600 000 | 600 000 | | |
| | Réserves | | | | |
| | Réserve légale | 60 000 | 60 000 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | 2 519 117 | 2 495 801 | 23 316 | 0.93 |
| | Report à nouveau | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 42 200 | 83 316 | 41 116- | 49.35- |
| Subventions d'investissement Provisions réglementées | | | | | |
| Total I | 3 221 316 | 3 239 117 | 17 800- | 0.55- | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | | | |
| | Total II | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques Provisions pour charges | | 26 000 | 26 000- | 100.00- |
| | Total III | | 26 000 | 26 000- | 100.00- |
| DETTES (1) | Dettes financières | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | |
| | Concours bancaires courants | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 3 846 | 43 869 | 40 023- | 91.23- |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes d'exploitation | | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 201 652 | 23 004 | 178 648 | 776.59 | |
| Dettes fiscales et sociales | 182 976 | 110 074 | 72 902 | 66.23 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | | 169 | 169- | 100.00- | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | Total IV | 388 474 | 177 116 | 211 358 | 119.33 |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V) | | 3 609 791 | 3 442 233 | 167 558 | 4.87 |

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

388 474

177 116

COMPTES DE RESULTAT

| | Exercice N 30/09/2021 12 | | | Exercice N-1 30/09/2020 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|----------------|-------------------------------|----------------|---------------|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 793 765 | | 793 765 | 445 517 | 348 248 | 78.17 |
| Chiffre d'affaires NET | 793 765 | | 793 765 | 445 517 | 348 248 | 78.17 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 29 875 | 5 686 | 24 189 | 425.41 |
| Autres produits | | | 4 | 34 | 30- | 86.89- |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 823 644 | 451 237 | 372 407 | 82.53 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 450 731 | 142 825 | 307 905 | 215.58 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 4 127 | 3 865 | 261 | 6.76 |
| Salaires et traitements | | | 229 091 | 253 656 | 24 565- | 9.68- |
| Charges sociales | | | 54 023 | 56 645 | 2 621- | 4.63- |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 13 500 | 11 288 | 2 212 | 19.60 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 65 173 | 8 258 | 56 915 | 689.19 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 751 | 741 | 10 | 1.39 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 817 395 | 477 278 | 340 117 | 71.26 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 6 249 | 26 040- | 32 289 | 124.00 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | 8 495 | 2 767 | 5 728 | 207.02 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 30/09/2021 12 | Exercice N-1 30/09/2020 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|----------------|---------------|
| | | | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | 30 000 | 100 000 | 70 000- | 70.00- |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 13 458 | 13 763 | 305- | 2.21- |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total V | 43 458 | 113 763 | 70 305- | 61.80- |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 404 | 600 | 197- | 32.75- |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total VI | 404 | 600 | 197- | 32.75- |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 43 054 | 113 162 | 70 108- | 61.95- |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 57 798 | 89 889 | 32 091- | 35.70- |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Total VII | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 5 449 | 45 | 5 404 | NS |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Total VIII | 5 449 | 45 | 5 404 | NS |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 5 449- | 45- | 5 404- | NS |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 10 149 | 6 528 | 3 621 | 55.47 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 875 596 | 567 767 | 307 830 | 54.22 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 833 397 | 484 451 | 348 946 | 72.03 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 42 200 | 83 316 | 41 116- | 49.35- |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 30/09/2021 12 | % CA | Exercice N-1 30/09/2020 12 | % CA | Ecart N / N-1 | |
|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|--|---|
| | | | | | Euros | % |
| Ventes marchandises + Production | 793 765 | 100.00 | 445 517 | 100.00 | 348 248 | 78.17 |
| + Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues | | | | | | |
| Marge commerciale | | | | | | |
| + Production vendue + Production stockée ou déstockage + Production immobilisée | 793 765 | 100.00 | 445 517 | 100.00 | 348 248 | 78.17 |
| Production de l'exercice | 793 765 | 100.00 | 445 517 | 100.00 | 348 248 | 78.17 |
| - Matières premières, approvisionnements consommés - Sous traitance directe | | | | | | |
| Marge brute de production | 793 765 | 100.00 | 445 517 | 100.00 | 348 248 | 78.17 |
| Marge brute globale | 793 765 | 100.00 | 445 517 | 100.00 | 348 248 | 78.17 |
| - Autres achats + charges externes | 450 731 | 56.78 | 142 825 | 32.06 | 307 905 | 215.58 |
| Valeur ajoutée | 343 034 | 43.22 | 302 692 | 67.94 | 40 342 | 13.33 |
| + Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires du personnel - Charges sociales du personnel | 4 127 229 091 54 023 | 0.52 28.86 6.81 | 3 865 253 656 56 645 | 0.87 56.94 12.71 | 261 24 565- 2 621- | 6.76 9.68- 4.63- |
| Excédent brut d'exploitation | 55 793 | 7.03 | 11 474- | 2.58- | 67 267 | 586.27 |
| + Autres produits de gestion courante - Autres charges de gestion courante + Reprises amortissements provisions, transferts de charges - Dotations aux amortissements - Dotations aux provisions | 4 751 29 875 13 500 65 173 | 0.09 3.76 1.70 8.21 | 34 741 5 686 11 288 8 258 | 0.01 0.17 1.28 2.53 1.85 | 30- 10 24 189 2 212 56 915 | 86.89- 1.39 425.41 19.60 689.19 |
| Résultat d'exploitation | 6 249 | 0.79 | 26 040- | 5.84- | 32 289 | 124.00 |
| + Quotes parts de résultat sur opérations en commun + Produits financiers - Charges financières | 8 495 43 458 404 | 1.07 5.47 0.05 | 2 767 113 763 600 | 0.62 25.53 0.13 | 5 728 70 305- 197- | 207.02 61.80- 32.75- |
| Résultat courant | 57 798 | 7.28 | 89 889 | 20.18 | 32 091- | 35.70- |
| + Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles | 5 449 | 0.69 | 45 | 0.01 | 5 404 | NS |
| Résultat exceptionnel | 5 449- | 0.69- | 45- | 0.01- | 5 404- | NS |
| - Impôt sur les bénéfices - Participation des salariés | 10 149 | 1.28 | 6 528 | 1.47 | 3 621 | 55.47 |
| Résultat NET | 42 200 | 5.32 | 83 316 | 18.70 | 41 116- | 49.35- |