

# COMPTES ANNUELS 2021

## SAS INSTITUT DE L'AGRICULTURE DURABLE

211 RUE DU PETIT MOULIN

76400 COLLEVILLE

NAF : 7490B

SIRET : 51195575900028

Exercice du 01/08/2021 au 27/08/2021

## Sommaire

Sommaire	1
<b>BILAN</b>	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
<b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>	
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
<b>DÉTAILS DE COMPTES</b>	
Bilan Actif Détaillé	6
Bilan Passif Détaillé	8
Compte de résultat Détaillé	10

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/08/2021 au 27/08/2021			Au 31/07/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production :				
- De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres				1 305
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	3 179		3 179	3 198
<b>Charges constatées d'avance</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>3 179</b>		<b>3 179</b>	<b>4 503</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>3 179</b>		<b>3 179</b>	<b>4 503</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/08/2021	Du 01/01/2021
	Au 27/08/2021	Au 31/07/2021
<b>Capitaux propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé) 68 290	68 290	68 290
Prime d'émission, de fusion, d'apport	18 560	18 560
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	6 959	6 959
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	14 407	14 407
Report à nouveau	-109 383	-71 750
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>		<b>-37 633</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-1 167</b>	<b>-1 167</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses		175
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés		5 412
Dettes :		
- Fiscales et sociales		83
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 346	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>4 346</b>	<b>5 670</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>3 179</b>	<b>4 503</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/08/2021 au 27/08/2021			Au 31/07/2021
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services				8 521
<b>Chiffre d'affaires net</b>				<b>8 521</b>
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
			<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>8 522</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *				24 668
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations				8 898
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges				
			<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>33 566</b>
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
			<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-25 045</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	
			<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	
			<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>-25 045</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 27/08/2021	Au 31/07/2021
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		150
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		12 439
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		<b>12 589</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>-12 589</b>
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>8 522</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>46 155</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		<b>-37 633</b>

Détails de comptes

## Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	27/08/2021	31/07/2021		
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres		1 305.40	-1 305.40	-100.00
445660 TVA DEDUCTIBLE		1 305.40	-1 305.40	-100.00
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	3 178.72	3 197.51	-18.79	-0.59
512001 BNP	3 178.72	3 197.51	-18.79	-0.59



Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	27/08/2021	31/07/2021		
<b>Charges constatées d'avance</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>3 178.72</b>	<b>4 502.91</b>	<b>-1 324.19</b>	<b>-29.41</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>3 178.72</b>	<b>4 502.91</b>	<b>-1 324.19</b>	<b>-29.41</b>

## Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	27/08/2021	31/07/2021		
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel dont versé : 68 290	68 290.00	68 290.00		
101300 CAP. SOUSCR. APPELE VERSE	68 290.00	68 290.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport	18 560.00	18 560.00		
104100 PRIME D'EMISSION	18 560.00	18 560.00		
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale	6 959.00	6 959.00		
106100 RESERVE LEGALE	6 959.00	6 959.00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	14 406.84	14 406.84		
106800 AUTRES RESERVES	12 981.84	12 981.84		
106880 RESERVES SPECIALES	1 425.00	1 425.00		
Report à nouveau	-109 382.91	-71 749.86	-37 633.05	-52.45
119000 RAN DEBITEUR	-109 382.91	-71 749.86	-37 633.05	-52.45
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>		<b>-37 633.05</b>	<b>37 633.05</b>	<b>-100.00</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-1 167.07</b>	<b>-1 167.07</b>		
<b>Autres fonds propres</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses		175.00	-175.00	-100.00
455100 COMPTE COURANT D'ASSOCIES : ALAIN BELHOSTE		100.00	-100.00	-100.00
456300 ASS.VERS.RECUS/AUGM.CAPIT.		75.00	-75.00	-100.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 411.65	-5 411.65	-100.00
401000 FOURNISSEURS		5 411.65	-5 411.65	-100.00
Dettes fiscales et sociales		83.33	-83.33	-100.00
445710 TVA COLLECTEE 20%		83.33	-83.33	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	27/08/2021	31/07/2021		
Autres dettes	4 345.79		4 345.79	-
467010 COMPTE DE LIQUIDATION	4 345.79		4 345.79	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>4 345.79</b>	<b>5 669.98</b>	<b>-1 324.19</b>	<b>-23.35</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>3 178.72</b>	<b>4 502.91</b>	<b>-1 324.19</b>	<b>-29.41</b>

## Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	27/08/2021	31/07/2021	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services		8 521.07	-8 521.07	-100.00
706000 PRESTATIONS DE SERVICES		8 521.07	-8 521.07	-100.00
<b>Chiffre d'affaires net</b>		<b>8 521.07</b>	<b>-8 521.07</b>	<b>-100.00</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits		0.68	-0.68	-100.00
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE		0.68	-0.68	-100.00
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>8 521.75</b>	<b>-8 521.75</b>	<b>-100.00</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*		24 667.88	-24 667.88	-100.00
604000 ACHATS D'ETUDES ET DE PRESTATIONS		7 839.62	-7 839.62	-100.00
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		120.00	-120.00	-100.00
622300 HONORAIRES SHREIBER KONRAD		5 194.40	-5 194.40	-100.00
622600 HONORAIRES MISSION COMPTABLE		1 714.00	-1 714.00	-100.00
622601 HONORAIRES JURIDIQUE		8.33	-8.33	-100.00
622610 HONORAIRES CAC		3 700.00	-3 700.00	-100.00
622620 HONORAIRES EMEREK		4 529.55	-4 529.55	-100.00
622700 FRAIS D'ACTE ET DE CONTENTIEUX		697.32	-697.32	-100.00
626000 FRAIS POSTAUX		444.05	-444.05	-100.00
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		240.61	-240.61	-100.00
628000 COTISATIONS		180.00	-180.00	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations		8 897.94	-8 897.94	-100.00
681100 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		8 897.94	-8 897.94	-100.00
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges		0.46	-0.46	-100.00
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE		0.46	-0.46	-100.00
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		<b>33 566.28</b>	<b>-33 566.28</b>	<b>-100.00</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	27/08/2021	31/07/2021	Montant	%
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>		-25 044.53	25 044.53	-100.00
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>				
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>		-25 044.53	25 044.53	-100.00
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		150.00	-150.00	-100.00
672000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR EX. ANTERIEURS		150.00	-150.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.		12 438.52	-12 438.52	-100.00
687100 DOT AMORT EXCEPT IMMOBIL		12 438.52	-12 438.52	-100.00
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		12 588.52	-12 588.52	-100.00
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>		-12 588.52	12 588.52	-100.00
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		8 521.75	-8 521.75	-100.00
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		46 154.80	-46 154.80	-100.00
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		-37 633.05	37 633.05	-100.00