

RCS : CHARTRES

Code greffe : 2801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00537

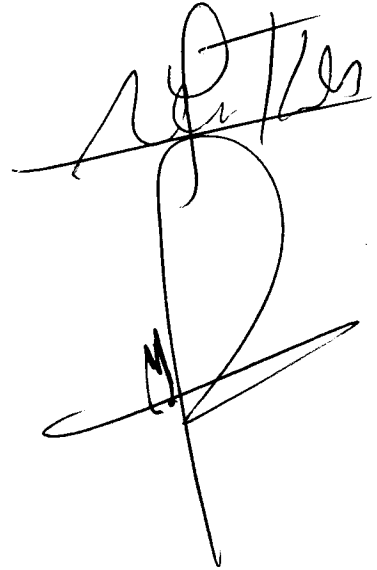
Numéro SIREN : 523 495 778

Nom ou dénomination : "P.D.T.1"

Ce dépôt a été enregistré le 13/01/2021 sous le numéro de dépôt B2021/000296

FITECO

Pour copie certifiée conforme

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. P. L.' followed by a large, stylized flourish.

SARL P.D.T. 1

Restauration, vente à emporter

9 Rue des Pierres Missigault
ZAC La Torche
28630 BARIJOUVILLE

ETATS FINANCIERS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ZI de l'Eguillon
5 rue Maurice Allais
72400 La Ferté-Bernard
Tél : 02-43-71-65-30
E.mail : lafertebernard@fiteco.com

Siren : 523495778

Sommaire

<i>Attestation de présentation</i>	1
ÉTATS FINANCIERS	3
<i>Bilan Actif</i>	4
<i>Bilan Passif</i>	5
<i>Compte de Résultat</i>	6
<i>Compte de Résultat (suite)</i>	7
<i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	8
ANNEXE	9
<i>Préambule</i>	10
<i>Principes comptables généraux</i>	11
<i>Règles et méthodes comptables</i>	12
<i>Règles et méthodes comptables (suite)</i>	13
<i>Règles et méthodes comptables (suite)</i>	14
<i>Notes sur le bilan actif</i>	15
<i>Notes sur le bilan actif (suite)</i>	16
<i>Notes sur le bilan passif</i>	17
<i>Autres informations</i>	18
<i>Engagements financiers</i>	19
DÉTAIL DU BILAN	21
<i>Détail de l'actif immobilisé</i>	22
<i>Détail de l'actif circulant</i>	23
<i>Détail des capitaux propres</i>	24
<i>Détail des provisions pour risques et charges</i>	25
<i>Détail des dettes</i>	26
DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT	28
<i>Détail du compte de résultat</i>	29
<i>Détail du compte de résultat (suite)</i>	32
<i>Détail du compte de résultat (suite)</i>	33
DOCUMENTS FISCAUX	34
<i>Liasse 20 IS RN</i>	35

Attestation de présentation

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL P.D.T. 1 pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	1 498 198,03 Euros
Chiffre d'affaires	1 687 807,55 Euros
Résultat net comptable	116 746,37 Euros

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.

A LA FERTE BERNARD, le 30/06/2020.

Yann GAUBERT,
Expert-Comptable,

Philippe BOURBON,
Expert-Comptable Associé.

ÉTATS FINANCIERS

Bilan Actif

	31/12/2019			31/12/2018
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences	31 250	11 542	19 708	24 958
Fonds commercial (1)	319 500		319 500	319 500
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	43 894	30 659	13 235	19 557
Autres	759 716	230 215	529 501	635 433
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations	1 545		1 545	129 690
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	14 289		14 289	14 289
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	1 170 194	272 416	897 777	1 143 426
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements	10 886		10 886	10 232
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	3 043		3 043	27 678
Autres créances	57 783		57 783	115 044
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				200 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	520 356		520 356	242 638
Charges constatées d'avance (3)	8 352		8 352	8 767
ACTIF CIRCULANT (II)	600 421		600 421	604 360
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	1 770 614	272 416	1 498 198	1 747 786
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 30 000)	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 000	3 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	269 122	184 370
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	116 746	84 753
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	418 869	302 122
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	25 500	28 999
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)	25 500	28 999
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	551 555	644 531
Emprunts et dettes financières divers	158 597	130 875
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	230 069	502 163
Dettes fiscales et sociales	113 609	109 113
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		29 982
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	1 053 829	1 416 664
Écart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	1 498 198	1 747 786
(1) Dont à plus d'un an	451 242	507 020
(1) Dont à moins d'un an	602 587	909 644
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	31/12/2019			31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	1 687 110		1 687 110	1 596 569
Production vendue (services)	698		698	
Chiffres d'affaires nets	1 687 808		1 687 808	1 596 569
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			36 221	25 964
Autres produits			153	229
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			1 724 182	1 622 762
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			370 074	390 077
Variation de stock			-654	-3 402
Autres achats et charges externes (5)			375 352	342 728
Impôts, taxes et versements assimilés			12 236	14 781
Salaires et traitements			475 379	456 628
Charges sociales			108 369	103 908
Dotations aux amortissements sur immobilisations			121 319	122 858
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				3 499
Autres charges			98 430	80 274
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			1 560 505	1 511 351
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			163 677	111 411
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			862	1 489
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			862	1 489
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			7 512	12 474
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			7 512	12 474
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			-6 650	-10 985
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			157 027	100 426

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 491	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 071	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	2 562	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	-1 562	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	38 719	15 673
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 726 044	1 624 251
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 609 298	1 539 499
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	116 746	84 753
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier	7 697	
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/2019	31/12/2018	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	1 687 808	1 596 569	91 239	5,71
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	1 687 808	1 596 569	91 239	5,71
- Matières premières et approvisionnements consommés	369 420	386 675	- 17 255	-4,46
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)	1 318 387	1 209 895	108 492	8,97
Taux de marge brute sur production	78,11 %	75,78 %		
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	1 318 387	1 209 895	108 492	8,97
Taux de marge brute globale	78,11 %	75,78 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	375 352	342 728	32 624	9,52
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	943 035	867 166	75 869	8,75
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	55,87 %	54,31 %		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	12 236	14 781	- 2 545	-17,22
- Salaires et traitements	475 379	456 628	18 751	4,11
- Charges sociales	108 369	103 908	4 461	4,29
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	347 051	291 849	55 202	18,91
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	20,56 %	18,28 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions	15 298		15 298	N/S
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	121 319	122 858	- 1 539	-1,25
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges		3 499	- 3 499	-100
+ Autres produits de gestion courante	153	229	- 76	-33,19
- Autres charges de gestion courante	98 430	80 274	18 156	22,62
+ Transfert de charges d'exploitation	20 923	25 964	- 5 041	-19,42
RESULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)	163 677	111 411	52 266	46,91
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	9,70 %	6,98 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	862	1 489	- 627	-42,11
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	7 512	12 474	- 4 962	-39,78
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	157 027	100 426	56 601	56,36
Résultat courant / chiffre d'affaires	9,30 %	6,29 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 000		1 000	N/S
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except*.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 491		1 491	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 071		1 071	N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 562		- 1 562	N/S
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	38 719	15 673	23 046	147,04
RESULTAT NET COMPTABLE	116 746	84 753	31 993	37,75
Résultat net / chiffre d'affaires	6,92 %	5,31 %		

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 498 198,03 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 116 746,37 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/06/2020 par le dirigeant.

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices

et 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.

Règles et méthodes comptables

Autres immobilisations incorporelles

Fonds commercial

Le fonds commercial de de la SARL PDT 1
sis 9 rue des Pierres Missigault
ZAC la torche 28630 BARJOUVILLE

a été acquis le 01/06/2010 pour un montant de : 319 500 €.

Il figure à l'actif du bilan pour un montant de : 319 500 €.

Règles et méthodes comptables (suite)

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement ou à leur coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées, les charges directes et indirectes de production ou à leur valeur vénale.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production ou à l'acquisition d'immobilisations sont inclus dans le coût de production ou d'acquisition de ces immobilisations.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Règles et méthodes comptables (suite)

Stocks et en-cours

Les stocks sont évalués au coût d'acquisition composé du prix d'achat et des frais accessoires d'achat, sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

Une dépréciation est effectuée sur les produits dont le prix de revient calculé est supérieur au cours du jour ou à la valeur probable de réalisation.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan actif

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Dépréciations	Valeur nette	Taux
Fonds acheté				%
Fonds réévalué	319 500		319 500	%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	319 500		319 500	

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	350 750			350 750
Immobilisations corporelles	802 453	4 885	3 728	803 610
Immobilisations financières	143 979			15 834
TOTAL	1 297 181	4 885	3 728	1 170 194

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 292	5 250		11 542
Immobilisations corporelles	147 463	116 069	2 657	260 874
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	153 755	121 319	2 657	272 416

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	30 000	11 000	19 000	Non amortiss.
Logiciel	1 250	542	708	de 1 à 5 ans
Fonds commercial	319 500	0	319 500	Non amortiss.
Install.techniques mat & out.	43 894	30 659	13 235	de 1 à 7 ans
Instal./agenc.divers	727 428	221 911	505 516	de 3 à 10 ans
Materiel de bureau et informatique	2 598	685	1 913	3 ans
Mobilier	29 690	7 619	22 072	de 3 à 5 ans
TOTAL	1 154 360	272 416	881 943	

Nature des dépréciations	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	11 799		11 799		
Comptes financiers					
TOTAL	11 799		11 799		

Notes sur le bilan actif (suite)

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	15 834		15 834
Actif circulant et charges d'avance	69 179	69 179	
TOTAL	85 013	69 179	15 834

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	108
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	3 049
Disponibilités	147
TOTAL	3 304

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	30	1000,00	30 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	30	1000,00	30 000

Nature des provisions	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques et charges	28 999		3 499		25 500
TOTAL	28 999		3 499		25 500

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	551 555	100 312	410 177	41 065
Dettes financières diverses	158 597	158 597		
Fournisseurs	230 069	230 069		
Dettes fiscales et sociales	113 609	113 609		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 053 829	602 587	410 177	41 065

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	305
Emprunts et dettes financières divers	1 536
Fournisseurs	94 357
Dettes fiscales et sociales	55 900
Autres dettes	
TOTAL	152 098

Autres informations

Impôt sur les bénéfices

Répartition du montant global de l'impôt sur les bénéfices.

Dans le cadre de l'application du régime de l'intégration fiscale, et en sa qualité de société membre, la SARL PDT DEVELOPPEMENT, la SARL PDT1 a constaté sa quote-part d'impôt sur son résultat propre

Engagements financiers

Catégories d'engagements	TOTAL	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements donnés :						
Avals, cautions et garanties donnés						
Effets escomptés non échus	99 000	99 000				
Créances professionnelles cédées (Dailly)						
Sûretés réelles consenties	507 021					507 021
Autres engagements						
TOTAL	606 021	99 000				507 021
Engagements reçus :						
Avals, cautions et garanties reçues						
Créances garanties						
Autres engagements						
TOTAL						
Engagements réciproques :						
Abandons de créances conditionnelles						
Intérêts à échoir sur emprunts	15 248					15 248
Engagements de crédit-bail mobilier						
Engagements de crédit-bail immobilier						
Découvert bancaire autorisé non utilisé						
Escompte autorisé non utilisé						
TOTAL	15 248					15 248

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Montant concernant les entreprises	
Postes	avec lesquelles la Sté à un lien de participation
Créances immobilisées	1 437
Créances clients et comptes rattachés	
Autres dettes	38719
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 102
Fournisseurs factures non parvenues	90 000
Autres produits financiers	108

« P.D.T. 1 »
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 30.000,00 €
Siège social : 9, rue des Pierres Missigault – Z.A.C. La Torche
28630 BARJOUVILLE

523 495 778 R.C.S. CHARTRES

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2020

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2019 s'élevant à 116.746,37 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	116.746,37 €
------------------------	--------------

* En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à	385.868,86 €
---	--------------

Conformément à la loi, l'Associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

La Gérance
Christophe GARCIA et
Sandrine REBUFFET

