

RCS : TARBES
Code greffe : 6502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00303
Numéro SIREN : 501 697 585
Nom ou dénomination : HOLDING BONARDOT

Ce dépôt a été enregistré le 09/07/2019 sous le numéro de dépôt 2133



A.C.S.E.
AUDIT CONSEIL SYNTHÈSE EXPERTISE

EXPERTISE COMPTABLE

Exercice clos le 31 décembre

2018

COMPTES ANNUELS

SARL HOLDING BONARDOT

Certifié conforme par le dirigeant

Société de Commissaires aux Comptes inscrite auprès de la Compagnie de Bordeaux
Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la région Aquitaine et Parisienne

Aquilae - Bâtiment Ambre - rue de la Blancherie
33370 ARTIGUES PRES BORDEAUX
Tél. 05 57 59 22 33 - Fax 05 56 81 81 23 - www.groupe-acse.fr
SAS au capital de 624 000 € - Siret : 467 200 119 - TVA : FR33467200119

ACSE RIVE GAUCHE : 2 avenue Descartes - 33160 ST-MÉDARD-EN-JALLES
Tél. 05 56 05 80 34

ACSE PARIS : 94 rue Notre Dame des Champs - 75006 PARIS
Tél. 01 43 29 99 89

 **Sommaire**

1. Comptes annuels	2
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Soldes intermédiaires Production	8
2. Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12
3. Détail des comptes	15
Bilan détaillé	16
Compte de résultat détaillé	18
Soldes intermédiaires de gestion	20
4. Liasse fiscale	22

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 02/01/2008, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL HOLDING BONARDOT relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 6 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euros
Total bilan	284 473
Chiffre d'affaires	10 573
Résultat net comptable (Perte)	-35 448

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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.

Fait à ARTIGUES PRES BORDEAUX

Le 10/05/2019

Sami SADIK
Collaborateur comptable

Gilles DAURIAC
Expert-comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	917	114	803	894
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	13 740		13 740	13 740
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	14 657	114	14 543	14 634
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	186 499		186 499	124 568
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	30 000		30 000	60 000
Disponibilités	53 431		53 431	126 908
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	269 930		269 930	311 477
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	284 587	114	284 473	326 111
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	266 197	357 192
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-35 448	-78 139
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	274 748	323 054
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		1 759
Emprunts et dettes financières diverses (3)	6 585	23
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 890	1 274
Dettes fiscales et sociales	250	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	9 724	3 057
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	284 473	326 111
(1) Dont à plus d'un an (a)		1 759
(1) Dont à moins d'un an (a)	9 724	1 298
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	10 573		10 573	200
Chiffre d'affaires net	10 573		10 573	200
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			1	
Total produits d'exploitation (I)			10 574	200
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			21 848	13 100
Impôts, taxes et versements assimilés			3 235	3 925
Salaires et traitements			21 038	61 292
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			92	22
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1	
Total charges d'exploitation (II)			46 214	78 340
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-35 640	-78 140
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			288	81
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			288	81
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			7	80
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			7	80
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			280	1
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-35 360	-78 139

Compte de résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	88	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provision		
Total charges exceptionnelles (VIII)	88	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-88	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	10 861	281
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	46 310	78 420
BENEFICE OU PERTE	-35 448	-78 139
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Soldes intermédiaires Production

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue	10 572,71	100,00	200,00	100,00
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	10 572,71	100,00	200,00	100,00
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	10 572,71	100,00	200,00	100,00
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	10 572,71	100,00	200,00	100,00
MARGE BRUTE GLOBALE	10 572,71	100,00	200,00	100,00
Autres achats et charges externes	21 848,08	206,65	13 100,04	NS
VALEUR AJOUTEE	-11 275,37	-106,65	-12 900,04	NS
Impôts, taxes et verst assimilés	3 235,25	30,60	3 924,98	NS
Charges de personnel	21 038,04	198,98	61 292,32	NS
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-35 548,66	-336,23	-78 117,34	NS
Autres produits	0,81	0,01	0,08	0,04
Dot. amortissements et provisions	91,66	0,87	22,41	11,21
Autres charges	0,83	0,01		
RESULTAT D'EXPLOITATION	-35 640,34	-337,10	-78 139,67	NS
Produits financiers	287,62	2,72	80,94	40,47
Charges financières	7,20	0,07	79,87	39,94
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-35 359,92	-334,45	-78 138,60	NS
Charges exceptionnelles	88,44	0,84		
Résultat exceptionnel	-88,44	-0,84		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-35 448,36	-335,28	-78 138,60	NS

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL HOLDING BONARDOT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 284 473 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 35 448 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/05/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	917			917
Immobilisations financières	13 740			13 740
Total	14 657			14 657
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	22	92		114
Immobilisations financières				
Total	22	92		114
ACTIF NET				14 543

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	22	92		114
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	22	92		114
ACTIF IMMOBILISE	22	92		114

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 186 499 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	186 499	186 499	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	186 499	186 499	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 40 000,00 Euros décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 9 724 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 890	2 890		
Dettes fiscales et sociales	250	250		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	6 585	6 585		
Produits constatés d'avance				
Total	9 724	9 724		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 759			
(**) Dont envers les associés	6 585			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	782
Etat - autres charges à payer	111
Total	893

HOLDING BONARDOT
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : Résidence du Lac de Payolle - Bât C1
Lieudit Serre-Crampe, 65710 CAMPAN
501697585 RCS TARBES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 JUIN 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à -35 448,36 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -35 448,36 euros
En totalité au compte "autres réserves" s'élevant ainsi à 230 748,16 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les distributions de dividende au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice clos le 31/12/2017 :

Dividende : 12 857,00 euros
Soit 3,21 euros par action
Eligibles à l'abattement de 40% : 12 857,00 euros

Exercice clos le 31/12/2016 :

Néant

Exercice clos le 31/12/2015 :

Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 juin 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Michel BONARDOT

