

RCS : ST QUENTIN

Code greffe : 0202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 70092

Numéro SIREN : 439 065 970

Nom ou dénomination : ETA BALLIGAND

Ce dépôt a été enregistré le 26/12/2019 sous le numéro de dépôt 4485

SARL "ETA BALLIGAND"

Société à responsabilité limitée au capital de 7 800 €
Siège social : Ferme de Dormicourt - 02250 MONTIGNY SOUS MARLE
RCS SAINT-QUENTIN 439 065 970

Attestation de la gérance

Nous soussignons,

Monsieur Adrien RASSE

né le 06/02/1987 à ATH (Belgique)

demeurant rue des Enfers 2 B-7941 ATTRE (Belgique)

Monsieur Florent RASSE

né le 05/06/1989 à ATH (Belgique)

demeurant Chasse Royale 1B B-7941 ATTRE (Belgique)

gérants de la SARL "ETA BALLIGAND"

certifions que le nombre de salariés effectifs au 30/04/2019 est de 9.

Fait à MONTIGNY SOUS MARLE, le 31 octobre 2019

Signature de la gérance

Monsieur Adrien RASSE

Monsieur Florent RASSE



BILAN ACTIF

Période du 01/05/2018 au 30/04/2019

Présenté en Euros sans situation

Edité le 09/12/2019

ACTIF	Exercice clos le 30/04/2019 (12 mois)				Exercice précédent 30/04/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	600	600				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 898 074	968 694	929 380	64,40	1 056 416	69,26
Autres immobilisations corporelles	23 287	22 551	736	0,05	2 887	0,19
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	75		75	0,01	75	0,00
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	1 922 036	991 844	930 191	64,46	1 059 378	69,46
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements					8 617	0,56
En cours de production de biens						
En cours de production de services	115 150		115 150	7,98	108 666	7,12
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	3 271		3 271	0,23		
Clients et comptes rattachés	78 521		78 521	5,44	220 333	14,45
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					326	0,02
. Personnel	1 000		1 000	0,07		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	14 508		14 508	1,01	16 150	1,06
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	27 165		27 165	1,88	5 309	0,35
. Autres	31 886		31 886	2,21	30 615	2,01
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	69 114		69 114	4,79	36 403	2,39
Charges constatées d'avance	172 334		172 334	11,94	39 449	2,59
TOTAL (II)	512 950		512 950	35,54	465 868	30,54
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 434 986	991 844	1 443 142	100,00	1 525 246	100,00

Certifié conforme à l'original

CDER Baudelocque

Certifié conforme à l'original

Rena

Rena

BILAN PASSIF

Période du 01/05/2018 au 30/04/2019

Présenté en Euros sans situation

Edité le 09/12/2019

PASSIF	Exercice clos le 30/04/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/04/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 7 800)	7 800	0,54	7 800	0,51
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation			1	0,00
Réserve légale	783	0,05	783	0,05
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	261 752	18,14	206 597	13,55
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	31 600	2,19	55 155	3,62
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	73	0,01	14 767	0,97
TOTAL (I)	302 008	20,93	285 103	18,69
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	843 351	58,44	1 013 075	66,42
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	70 200	4,86	59 617	3,91
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	203 544	14,10	85 388	5,60
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	15 885	1,10	32 486	2,13
. Organismes sociaux	4 019	0,28	10 114	0,66
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 128	0,29	37 473	2,46
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	7	0,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			1 990	0,13
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 141 134	79,07	1 240 144	81,31
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 443 142	100,00	1 525 246	100,00

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/04/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/04/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 443 141,52 Euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 31 599,95 Euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect des principes et des règles de base suivantes :

- image fidèle
- comparabilité et permanence des méthodes
- continuité de l'exploitation
- régularité
- sincérité
- importance relative
- prudence.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée d'utilisation prévue.
- amortissements dérogatoires : ils sont déterminés par différence entre l'amortissement fiscal calculé sur une durée d'usage et l'amortissement comptable calculé sur la durée d'utilisation.
- stocks des marchandises et autres approvisionnements : ils sont évalués au prix de revient réel selon la méthode du premier entré/premier sorti
- traitement des contrats à long terme : la méthode retenue est celle de l'avancement
- les subventions d'équipement font l'objet d'un étalement.
- il n'a pas été identifié de composant d'importance significative parmi les immobilisations présentes, à l'exception de quelques cas où il a été nécessaire de procéder au remplacement d'un composant devenu défectueux au cours de l'exercice.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

certifiée conforme à l'original

Ramont

certifiée conforme à l'original

[Signature]

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

ANNEXE

Période du 01/05/2018 au 30/04/2019

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 09/12/2019

3.1 - Actif immobilisé

3.2 - Immobilisations brutes = 1 922 036

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	600			600
Immobilisations corporelles	2 081 469	286 717	129 084	1 921 361
Immobilisations financières	75			75
TOTAL	2 082 144	286 717	129 084	1 922 036

3.3 - Amortissements et provisions d'actif = 991 844

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	600			600
Immobilisations corporelles	1 022 166	169 406	200 327	991 244
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 022 766	169 406	200 327	991 844

3.4 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels informatique	600	600	0	10 ans
Matériel outillage industriels	20 400	227	20 173	5 ans
Matériel de traction	298 615	55 419	243 196	de 5 à 10 ans
Matériel de transport non automob	80 778	80 778	0	de 5 à 7 ans
Matériel de travail du sol	412 863	195 621	217 242	de 4 à 10 ans
Matériel épandage semis traitemen	379 490	340 372	39 118	de 3 à 7 ans
Matériel de récolte	689 827	284 711	405 116	de 3 à 10 ans
Outillage	16 102	11 567	4 536	de 3 à 10 ans
Inst. gales agencements divers	2 174	1 437	736	3 ans
Matériel de transport	19 402	19 402	0	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatiqu	1 711	1 711	0	3 ans
TOTAL	1 921 961	991 844	930 116	

3.5 - Etat des créances = 325 414

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	325 414	325 414	
TOTAL	325 414	325 414	

ANNEXE

Période du 01/05/2018 au 30/04/2019

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 09/12/2019

3.6 - Produits à recevoir par postes du bilan = 31 886

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	31 886
Disponibilités	
TOTAL	31 886

3.7 - Charges constatées d'avance = 172 334

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

4.1 - Capital social = 7 800

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice			
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	0		

4.2 - Provisions = 73

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	14 767				73
Provisions pour risques & charges					
Provisions pour dépréciation					
TOTAL	14 767				73

4.3 - Etat des dettes = 1 141 134

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	843 351	843 351		
Dettes financières diverses	70 200	70 200		
Fournisseurs	203 544	203 544		
Dettes fiscales & sociales	24 039	24 039		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 141 134	1 141 134		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 15 835

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	7 597
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	8 238
Autres dettes	
TOTAL	15 835

5.1 - Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	31 600
Impôts sur les bénéfices	
Résultat comptable avant impôts	31 600
Variation des prov. réglementées	-14 694
Résultat hors impôts et dérogatoire	16 906

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS**INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL****7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours**

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			143 227	143 227
Montants de l'exercice			172 702	172 702
Sous-total			315 928	315 928

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			164 702	164 702
Entre 1 et 5 ans			178 842	178 842
A plus de 5 ans				
Sous-total			343 544	343 544

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an				
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans			182 081	182 081
A plus de 5 ans				
Sous-total			182 081	182 081

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			841 553	841 553

7.2 - Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			792 966	792 966
Cumuls des dotations antérieures			130 790	130 790
Dotations de l'exercice			209 927	209 927
Valeur nette comptable			452 249	452 249

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 31 886

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	31 886
Etat : produit à recevoir(44870000)	31 886
TOTAL	31 886

8.2 - Charges constatées d'avance = 172 334

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	172 334
TOTAL	172 334

8.3 - Charges à payer = 15 835

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	7 597
Intérêts courus / emprunts(16884000)	7 597
Dettes fiscales et sociales :	8 238
Pers. charges à payer(42860000)	7 396
Organismes sociaux : charges à payer(43860000)	842
TOTAL	15 835

SARL "ETA BALLIGAND"

Société à responsabilité limitée au capital de 7 800 €
Siège social : Ferme de Dormicourt - 022250 MONTIGNY SOUS MARLE
RCS SAINT-QUENTIN 439 065 970

Texte de la résolution de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 31 octobre 2019

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 avril 2019 s'élevant à 31 599,95 € en totalité sur le compte "autres réserves".

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes correspondants aux trois précédents exercices ont été les suivantes :

	Dividendes	Sommes éligibles à un abattement à l'impôt sur le revenu
Exercice clos le 30/04/2018	-	-
Exercice clos le 30/04/2017	15 600,00 €	15 600,00 €
Exercice clos le 30/04/2016	40 170,00 €	40 170,00 €

La gérance

(signature précédée de la mention manuscrite "Lu et approuvé. Certifiée conforme à l'original")

Lu et approuvé. Certifiée conforme à l'original

Ronnet

Lu et approuvé certifié conforme à l'original

[Signature]

SARL "ETA BALLIGAND"

Société à responsabilité limitée au capital de 7 800 €
Siège social : Ferme de Dormicourt – 02250 MONTIGNY SOUS MARLE
RCS SAINT-QUENTIN 439 065 970

Rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 30 avril 2019

Chers associés,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 30 avril 2019 ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

Présentation des états financiers

Nous vous précisons tout d'abord que les états financiers qui vous sont présentés ne comportent aucune modification, que ce soit au niveau de la présentation des comptes ou à celui des méthodes d'évaluation, par rapport à ceux de l'exercice précédent.

Situation et activité au cours de l'exercice

Le montant HT du chiffre d'affaires s'est élevé au cours de l'exercice clos à 859 730 €, contre 877 445 € au cours de l'exercice précédent.

Au cours du dernier exercice clos, le total des produits d'exploitation s'est élevé à 919 303 €, contre 1 005 831 € au cours de l'exercice précédent.

Le total des charges d'exploitation s'est élevé à 1 014 381 € au cours de l'exercice clos, contre 1 027 494 € pour l'exercice antérieur.

Le résultat d'exploitation est de - 95 078 € au titre de l'exercice clos. Il était de - 21 662 € pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements & salaires s'élève à 224 968 € pour l'exercice clos, contre 247 237 € au cours de l'exercice précédent.

Les charges sociales se sont élevées à 45 918 € pour l'exercice clos. Elles étaient de 43 222 € au cours de l'exercice antérieur.

L'effectif salarié moyen est de 9 pour l'exercice clos, contre 9 pour l'exercice précédent.

Au titre de l'exercice clos, le résultat financier s'élève à - 12 468 €. Au titre de l'exercice précédent, il était de - 15 381 €.

Le résultat courant avant impôt s'élève à - 107 546 € pour l'exercice clos, contre - 37 044 € pour l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel est de 139 146 € pour l'exercice clos, contre 93 236 € pour l'exercice précédent.

L'impôt sur le bénéfice s'élève à 0 € pour l'exercice clos. Il était de 1 038 € pour l'exercice antérieur.

Le résultat de l'exercice clos le 30 avril 2019 est de 31 600 €. Au titre de l'exercice précédent, il était de 55 155 €.

Pour l'exercice clos, le total du bilan s'élève à 1 443 142 €. Pour l'exercice précédent, il était de 1 525 246 €.

Nous vous informons également des points suivants survenus au cours de l'exercice clos :

La SARL ETA BALLIGAND a été vendue à Monsieur Adrien et Florent RASSE et à la société SPRL de la Chasse Royale (AGE et cession de parts du 29/03/2019).

Le chiffre d'affaires a diminué de 17 700 € et les charges d'exploitation de 13 110 €. Le produit exceptionnel correspond à l'abandon des comptes courants d'associés de 61 356 €.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Poursuite de l'activité.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Aucun événement important n'est intervenu depuis la clôture.

Au cours de cette assemblée vous aurez à approuver les comptes et à donner, s'il y a lieu, quitus de sa gestion à votre gérant.

Proposition d'affectation du résultat

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous impôts et amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un résultat de 31 599,95 €. Nous vous proposons d'affecter ce résultat en totalité sur le compte "autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

	Dividendes	Sommes éligibles à un abattement à l'impôt sur le revenu
Exercice clos le 30/04/2018	-	-
Exercice clos le 30/04/2017	15 600,00 €	15 600,00 €
Exercice clos le 30/04/2016	40 170,00 €	40 170,00 €

Conclusion

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre gérant, pour l'exercice écoulé.

Le gérant

Rome A
