RCS : AURILLAC
Code greffe : 1501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00241
Numéro SIREN : 889 198 909
Nom ou dénomination : ABATTOIRS BRUNHES

Ce dépôt a été enregistré le 03/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/002455

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : S.a.s. ABATTOIRS BRUNHES — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise RUE TREMOLIERE 15150 LAROQUEBROU — Durée de l'exercice précédent* 5

Numéro SIRET* 88919890900018 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 31032022 Net 3	N-1 31032021 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH	30 000	AI	30 000	30 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	78 896	AS 17 092	61 804	32 724
	Autres immobilisations corporelles	AT	47 058	AU 12 445	34 613	33 797
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	5 000	CV	5 000	5 000
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	762	BI	762	762
	TOTAL (II)	BJ	161 716	BK 29 537	132 179	102 283
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	122 438	BY 108	122 329	132 725
	Autres créances (3)	BZ	48 598	CA	48 598	15 689
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	40 038	CG	40 038	116 932
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	20 930	CI	20 930	8 906
	TOTAL (III)	CJ	232 003	CK 108	231 895	274 252
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	393 719	1A 29 645	364 074	376 535

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 762 | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Dossier N° 000978 en Euros.

Cegid Quadra

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : S.a.s. ABATTOIRS BRUNHES — Néant ☐ *

				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2....000.....)		DA	2 000	2 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK	DC		
	Réserve légale (3)		DD	200	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*	EJ	DG	27 171	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	6 528-	27 371
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	22 843	29 371
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	108 296	132 995
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	DV	4 993	5 654
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	78 955	58 766
	Dettes fiscales et sociales		DY	136 311	144 142
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	12 676	5 607
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)		EC	341 231	347 164
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	364 074	376 535

RENVOIS					
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	266 444	243 211
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	4 310	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

ANNEXE

Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	30 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	35 840		43 726
Installations générales agencements aménagements divers	9 770		8 536
Matériel de transport	27 260		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 492
TOTAL	72 870		53 754
Autres participations	5 000		
Prêts, autres immobilisations financières	762		
TOTAL	5 762		
TOTAL GENERAL	108 632		53 754

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			30 000	30 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		670	78 896	78 896
Installations générales agencements aménagements divers			18 306	18 306
Matériel de transport			27 260	27 260
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 492	1 492
TOTAL		670	125 954	125 954
Autres participations			5 000	5 000
Prêts, autres immobilisations financières			762	762
TOTAL			5 762	5 762
TOTAL GENERAL		670	161 716	161 716

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 116	14 295	319	17 092
Installations générales agencements aménagements divers	810	3 315		4 125
Matériel de transport	2 423	5 644		8 067
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		253		253
TOTAL	6 349	23 507	319	29 537
TOTAL GENERAL	6 349	23 507	319	29 537

BJ

ANNEXE

Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	14 295				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 315				
Matériel de transport	5 644				
Matériel de bureau informatique mobilier	253				
TOTAL	23 507				
TOTAL GENERAL	23 507				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	456	108	456		108
TOTAL	456	108	456		108
TOTAL GENERAL	456	108	456		108
Dont dotations et reprises d'exploitation		108	456		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	762	762	
Autres créances clients	122 438	122 438	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 318	3 318	
Impôts sur les bénéfices	20 511	20 511	
Taxe sur la valeur ajoutée	22 114	22 114	
Débiteurs divers	2 654	2 654	
Charges constatées d'avance	20 930	20 930	
TOTAL	192 727	192 727	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 343	4 343		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	103 953	29 166	66 279	8 508
Fournisseurs et comptes rattachés	78 955	78 955		
Personnel et comptes rattachés	57 516	57 516		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 884	29 884		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 669	15 669		
Autres impôts taxes et assimilés	33 242	33 242		
Groupe et associés	4 993	4 993		
Autres dettes	12 676	12 676		
TOTAL	341 231	266 444	66 279	8 508
Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 007			

ANNEXE

Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000		200		200

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

BT

ANNEXE

Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	3 572
Total	3 572

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	33
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 975
Dettes fiscales et sociales	45 962
Total	70 970

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	20 930
Total	20 930

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	5 051
55 à 59 ans	6 à 10 ans	1 607
45 à 54 ans	11 à 20 ans	8 143
35 à 44 ans	21 à 30 ans	7 469
moins de 35 ans	plus de 30 ans	2 986
Engagement total		25 256

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- taux de progression des salaires : 2 % constant
- taux de rotation du personnel : 1 % constant

ANNEXE

Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	2 394	22 862	

ABATTOIRS BRUNHES
Société par actions simplifiée
au capital de 2 000 euros
Siège social : Rue Trémolière
LES ABATTOIRS,
15150 LAROQUEBROU
889 198 909 RCS AURILLAC

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 SEPTEMBRE 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2022 s'élevant à -6 527,57 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-6 527,57 euros
Prélèvement sur les réserves :	
- sur le compte "autres réserves"	6 527,57 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 septembre 2022

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

Certifié conforme
Le Président
Jonathan BRUNHES

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

BJ