

RCS : NIORT Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00309 Numéro SIREN : 523 227 056 Nom ou dénomination : HUGONNET MENARD

Ce dépôt a été enregistré le 05/11/2019 sous le numéro de dépôt 4780

Greffe du tribunal de commerce de NIORT



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 05/11/2019

Numéro de dépôt : 2019/4780

Déposant :

Nom/dénomination : HUGONNET MENARD

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 523 227 056

N° gestion : 2010 B 00309



Signature

HUGONNET-MENARD
EXPERTISE COMPTABLE

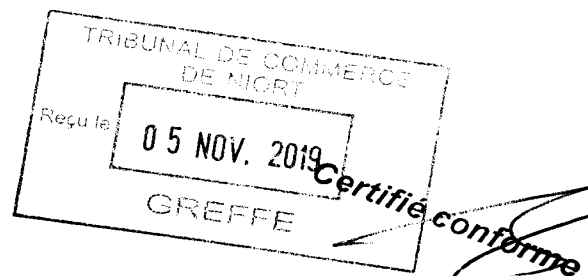
Mikaël **HUGONNET**
Expert-comptable
Commissaire aux comptes
Expert judiciaire

Lucie **MENARD**
Expert-comptable
Commissaire aux comptes

57 rue Alsace Lorraine - CS 20124 - 79204 **PARTHENAY** Cedex
Tél. **05 49 64 36 44** - Fax : 05 49 94 61 61

www.hm-ec.fr / cabinet@hm-ec.fr

SARL au capital de 30 000 € - N° SIRET 523 227 056 00018 - Code APE 6920Z - RCS Niort 523 227 056
Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région Poitou Charentes Vendée



HUGONNET MENARD

57 rue Alsace Lorraine
BP 20124
79204 PARTHENAY CEDEX

COMPTES ANNUELS
AU 30 Juin 2019

Dossier suivi par **Mikaël HUGONNET**

ACTIVITE - **CABINET COMPTABLE**

N° SIRET - **523 227 056 00018**

CODE NAF - **6920Z**

MISSION - **DE PRESENTATION**

REGIME JURIDIQUE - **S.A.R.L.**

REGIME FISCAL - **B.I.C. R.N. I.S.**

EXERCICE SOCIAL - **12 MOIS, ARRETE AU 30/06/2019**

Exemplaire destiné à **GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE**

18 rue Marcel Paul
BP 8818
79028 NIORT CEDEX 9



I - BILAN

- Bilan actif et passif
- Compte de résultat

P. A1 à A2
P. A3 à A4

II - ANNEXE

- Annexe de base
- Règles et méthodes comptables
- Immobilisations
- Amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes
- Détail des produits et des charges constatés d'avance
- Composition du capital social
- Affectation du résultat de l'exercice précédent
- Etat des crédits-bails
- Etat des emprunts
- Engagements financiers
- Effectif moyen

P. B1
P. B2
P. B3
P. B4
P. B5
P. B6
P. B7
P. B8
P. B9
P. B10
P. B10
P. B11
P. B12

Comptes annuels au 30 juin 2019

A C T I F	30/06/2019		30/06/2018	
	Valeur Brute	Amort. Prov.	Valeur Nette	Valeur Nette
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Fonds Commercial (1)	1 592 000,00		1 592 000,00	1 592 000,00
	1 592 000,00		1 592 000,00	1 592 000,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Constructions	13 146,57	4 427,19	8 719,38	9 783,44
Autres	62 998,92	50 688,27	12 310,65	18 539,14
	76 145,49	55 115,46	21 030,03	28 322,58
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Autres immobilisations financières	817,90		817,90	817,90
	817,90		817,90	817,90
ACTIF IMMOBILISE	1 668 963,39	55 115,46	1 613 847,93	1 621 140,48
CREANCES				
Créances Clients, Comptes Rattachés	733 140,10	193 945,97	539 194,13	658 023,54
Autres	112 187,09		112 187,09	37 041,72
	845 327,19	193 945,97	651 381,22	695 065,26
DISPONIBILITES	76 960,26		76 960,26	30 315,05
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10 361,49		10 361,49	19 520,06
ACTIF CIRCULANT	932 648,94	193 945,97	738 702,97	744 900,37
TOTAL ACTIF			2 352 550,90	2 366 040,85

Comptes annuels au 30 juin 2019

P A S S I F	30/06/2019	30/06/2018
CAPITAL (dont versé : 30 000,00)	30 000,00	30 000,00
RESERVES :		
Réserve Légale	3 000,00	3 000,00
Réserves Statutaires ou Contractuelles	1 104 849,90	862 656,53
RESULTAT EXERCICE (BENEFICE)	108 093,26	242 193,37
SITUATION NETTE (AVANT AFFECTATION)	1 245 943,16	1 137 849,90
CAPITAUX PROPRES	1 245 943,16	1 137 849,90
Emprunts, Dettes auprès Etablissements de Crédit (5)	261 912,81	442 988,42
Emprunts, Dettes Financières Divers	304 724,85	214 825,85
Dettes Fournisseurs, Comptes Rattachés	88 119,00	95 793,41
Dettes Fiscales et Sociales	450 816,14	467 637,03
Autres Dettes	108,00	5 739,24
Produits Constatés d'Avance	926,94	1 207,00
DETTES (4)	1 106 607,74	1 228 190,95
TOTAL PASSIF	2 352 550,90	2 366 040,85
(1) Dont droit au bail	Non déterminé	Non déterminé
(4) Dont dettes à plus d'un an	8 133,54	376 325,58
(4) Dont dettes à moins d'un an	1 098 474,20	851 865,37
(5) Dont concours bancaires, soldes créditeurs	100 224,32	294,57

01/07/2018 - 30/06/2019 01/07/2017 - 30/06/2018

PRODUITS D'EXPLOITATION

Vente de Marchandises	706,52	1 301,84
Production Vendue : BIENS	1 968 744,58	2 230 356,45

MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES

1 969 451,10 2 231 658,29

Reprises sur Provisions, Transferts de Charges	151 860,79	185 107,62
Autres Produits	127,13	170,92

AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION

151 987,92 185 278,54

TOTAL (I)

2 121 439,02 2 416 936,83

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de Marchandises	348,16	546,83
Autres Achats et Charges Externes (*)	519 749,90	498 844,02
Impôts, Taxes et Versements Assimilés	22 867,49	24 606,33
Salaires et Traitements	1 154 559,03	1 156 746,42
Charges Sociales	236 135,38	255 811,68
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		
Sur Immobilisations : Dotations Amortissements	8 772,10	6 421,70
Sur Actif Circulant : Dotations Provisions	24 848,71	76 260,00
Autres Charges	17 874,16	72 070,67

TOTAL (II)

1 985 154,93 2 091 307,65

1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

136 284,09 325 629,18

CHARGES FINANCIERES

Intérêts et Charges Assimilées	9 204,83	15 973,96
--------------------------------	----------	-----------

TOTAL (VI)

9 204,83 15 973,96

2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)

-9 204,83 -15 973,96

3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)

127 079,26 309 655,22

01/07/2018 - 30/06/2019 01/07/2017 - 30/06/2018

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sur Opérations en Capital

138 500,00

TOTAL (VII)

138 500,00

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Sur Opérations en Capital

122 153,85

TOTAL (VIII)

122 153,85

4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)

16 346,15

Impôts sur les Bénéfices

18 986,00

83 808,00

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)

2 121 439,02

2 555 436,83

TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)

2 013 345,76

2 313 243,46

BENEFICE

108 093,26

242 193,37

(*) Y compris redevances de crédit-bail mobilier

6 733,44

6 733,44

(*) Y compris redevances de crédit-bail immobilier

11 769,94

Effectif moyen du personnel

19

19

Informations

P. B2

P. B2
Non concerné
Non concerné
Non concerné

P. B3

P. B4
P. B5
P. B6
Non concerné
Non concerné
Non concerné
Non concerné
Non concerné
Non concerné
Non concerné
Non concerné
Non concerné
Non concerné
P. B7
P. B7
Non concerné
P. B8
Non concerné
P. B9

P. B10

P. B10
P. B11
Non concerné
Non concerné
Non concerné
Non concerné

Néant



Arne C.

Le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions de la législation française et aux pratiques généralement admises en France (article L123-12 à L123-28 du Code de Commerce et règlements du Comité de la Réglementation Comptable - CRC).

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles .

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production majoré des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes obtenus.

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

Créances

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

	Valeur Brute début Exercice	Augmentations Rééval. au cours de l'exercice	Acq.Créat. Apport Vir. Poste Poste	Diminutions Virement de poste à poste	Cessions à Tiers,Mise Hors Serv.	Valeur Brute fin Exercice	Rééval.leg. Val.orig. Immobilisée Fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Fonds commercial	1 592 000,00					1 592 000,00	
TOTAL	1 592 000,00					1 592 000,00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Constructions :							
- Installations générales, agencement aménagement construction	13 146,57					13 146,57	
Autres immobilisations corporelles :							
- Matériel bureau informatique mobilier	80 430,48		1 479,55		18 911,11	62 998,92	
TOTAL	93 577,05		1 479,55		18 911,11	76 145,49	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Autres immobilisations financières	817,90					817,90	
TOTAL	817,90					817,90	
TOTAL GENERAL	1 686 394,95		1 479,55		18 911,11	1 668 963,39	

	Montant Amortiss. au début de l'exercice	Ventilation des dotations de l'exercice			Total	Diminution des Amortiss.	Montant Amortiss. à la fin de l'exercice
		Amortiss. linéaires	Amortiss. dégressifs	Amortiss. except.			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Constructions							
- Installation générale, agencement aménagement construction	3 363,13	1 064,06			1 064,06		4 427,19
Autres Immob. corporelles :							
- Matériel bureau, informatique, mobilier	61 891,34	7 708,04			7 708,04	18 911,11	50 688,27
TOTAL	65 254,47	8 772,10			8 772,10	18 911,11	55 115,46
TOTAL GENERAL	65 254,47	8 772,10			8 772,10	18 911,11	55 115,46

Bilan au 30 juin 2019	Montant Début exercice	Augmentation (Dotations)	Diminution (Reprises)	Montant Fin exercice
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur comptes clients	230 255,17	24 848,71	61 157,91	193 945,97
TOTAL	230 255,17	24 848,71	61 157,91	193 945,97
TOTAL GENERAL	230 255,17	24 848,71	61 157,91	193 945,97
Dont Dotations et Reprises d'Exploitation		24 848,71	61 157,91	

Etat des échéances des créances - B. 6
à la clôture de l'exercice

Comptes annuels au 30 juin 2019	Montant brut	Montant à un an au plus	Montant à plus de un an
ACTIF IMMOBILISE			
Autres immobilisations financières	817,90		817,90
TOTAL	817,90		817,90
ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	278 629,08	278 629,08	
Autres créances clients	454 511,02	454 511,02	
Etat, autres collectivités publiques			
Impôts sur les bénéfices	101 368,00	101 368,00	
Taxe sur la Valeur Ajoutée	10 316,36	10 316,36	
Débiteurs divers	502,73	502,73	
TOTAL	845 327,19	845 327,19	
Charges constatées d' avance	10 361,49	10 361,49	
TOTAL GENERAL	856 506,58	855 688,68	817,90

Etat des échéances des dettes - B. 6
à la clôture de l'exercice

Comptes annuels au 30 juin 2019	Montant brut	Montant à un an au plus	Montant de un à cinq ans	Montant à plus de cinq ans
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLIS. DE CREDIT (1)				
- A 2 ans maximum à l'origine	100 224,32	100 224,32		
- A plus de 2 ans à l'origine	161 688,49	153 554,95	8 133,54	
Fournisseurs et comptes rattachés	88 119,00	88 119,00		
Personnel et comptes rattachés	192 649,49	192 649,49		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	98 896,81	98 896,81		
ETAT ET AUTRES COLLECTIVITES PUBLIQUES				
- Taxe sur la Valeur Ajoutée	156 839,84	156 839,84		
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 430,00	2 430,00		
Groupes et associés	304 724,85	304 724,85		
Autres dettes	108,00	108,00		
Produits constatés d'avance	926,94	926,94		
TOTAL GENERAL	1 106 607,74	1 098 474,20	8 133,54	

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 280 573,85

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE et COMPTES RATTACHES

486000	Charges constatées d'avance	10 361,49
Total		10 361,49

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE et COMPTES RATTACHES

164840	Interets courus	188,76
408100	Fournisseurs, factures non parvenues	50 941,27
419800	Avoirs à établir	108,00
428200	Congés à payer	70 762,20
428600	Personnel à payer	81 455,28
438200	Charges soc/cp à payer	24 128,50
438600	Charges sociales à payer	41 331,64
448600	Etat charges à payer	418,00
487000	Produits constatés d'avance	926,94
518600	Banque Intérêts courus	224,32
Total		270 484,91

	au 30/06/2019		au 30/06/2018	
	Nombre	Valeur	Nombre	Valeur
Parts sociales composant le capital social début d'exercice	300	100,00	300	100,00
Parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	300	100,00	300	100,00

Tableau d'affectation du résultat - B. 9
de l'exercice précédent

ORIGINES

Résultat de l'exercice précédent celui de la présente déclaration

242 193,37

TOTAL I

242 193,37

AFFECTATIONS

- Autres réserves

242 193,37

TOTAL II

242 193,37


HUGONNET-MENARD
SA - 100% - 100% - 100%





Crédits-bails	Mobilier	Immobilier
Montant à l'origine	25 482,00	
Redevances payées		
- Cumul exercices antérieurs	14 739,94	
- Exercice	6 733,44	
- Total	21 473,38	
Redevances restantes à payer		
- A 1 an au plus	5 611,20	
- A plus de 1 an & 5 ans au plus		
- A plus de 5 ans		
Valeur résiduelle		
- A 1 an au plus		
- A plus de 1 an & 5 ans au plus		
- A plus de 5 ans		
Montant pris en charge dans l'exercice	6 733,44	

Etat des emprunts - B. 10

Emprunts	A moins de 2 ans	A plus de 2 ans
Montant à l'origine		1 486 688,77
Réalisés au cours de l'exercice		
Reste à rembourser au début de l'exercice		442 073,48
Remboursement de l'exercice		280 573,85
Reste à rembourser à la clôture		
- Total		161 499,73
- A 1 an au plus		153 366,19
- A plus de 1 an et 5 ans au plus		8 133,54
- A plus de 5 ans		
Intérêts à payer		
- Total		1 876,23
- A 1 an au plus		1 848,82
- A plus de 1 an et 5 ans au plus		27,41
- A plus de 5 ans		

Engagements donnés

- Autres engagements donnés
- . Crédit-bail mobilier

5 611,20

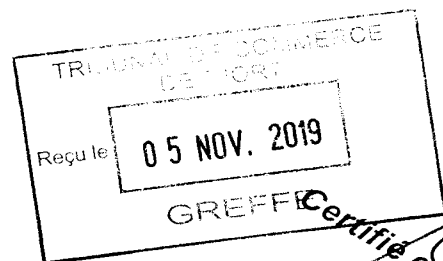
TOTAL

5 611,20

	30/06/2019	30/06/2018
Cadres	3,00	3,00
Employés	16,00	16,00
Total	19,00	19,00

SARL HUGONNET MENARD
au capital de 30 000 €uros
Siège social : 57 rue Alsace Lorraine
79200 PARTHENAY
523227056 RCS NIORT

Exercice clos le 30/06/2019



Certifié conforme

EXTRAIT DU TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES

à l'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

du 31/10/2019

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve l'affectation des résultats telle qu'elle est proposée par la gérance et décide en conséquence que ces résultats se traduisant par un bénéfice net comptable de 108 093,26 € seront affectés comme suit :

- Dotation en réserves facultatives pour la somme de 108 093,26 €.

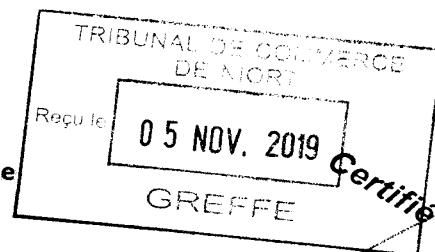
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, nous vous rappelons le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents.

Exercice	Nombre de Parts sociales	Dividende brut distribué		Abattement par part sociale
		Total	Par part sociale	
30/06/2018	300	Néant		
30/06/2017	300	Néant		
30/06/2016	300	Néant		



[Signature]

SARL HUGONNET MENARD
au capital de 30 000 €uros
Siège social : 57 rue Alsace Lorraine
79200 PARTHENAY
523227056 RCS NIORT



Exercice clos le 30/06/2019

EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 31/10/2019

L'AN DEUX MILLE DIX NEUF

Le 31 OCTOBRE à 18 h

Les associés de la Société HUGONNET MENARD, se sont réunis au siège social, 57 rue Alsace Lorraine à PARTHENAY en assemblée générale ordinaire annuelle, sur la convocation de Madame Lucie MENARD, Gérante.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve l'affectation des résultats telle qu'elle est proposée par la gérance et décide en conséquence que ces résultats se traduisant par un bénéfice net comptable de 108 093,26 € seront affectés comme suit :

- Dotation en réserves facultatives pour la somme de 108 093,26 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, nous vous rappelons le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents.

Exercice	Nombre de Parts sociales	Dividende brut distribué		Abattement par part sociale
		Total	Par part sociale	
30/06/2018	300	Néant		
30/06/2017	300	Néant		
30/06/2016	300	Néant		

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.



Handwritten signature and initials.