

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 04823

Numéro SIREN : 795 395 250

Nom ou dénomination : CEMARO

Ce dépôt a été enregistré le 26/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/038493

CEMARO
Société à responsabilité limitée au capital de 36 440 €
Siège social : 114 Rue Marietton 69130 ECULLY
795 395 250 RCS LYON

COMPTES DE L'EXERCICE

CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

Certifié conforme
LE GERANT
M. Cédric LE BIAN

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'C. Le Bian', written over a horizontal line.

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2021	Net au 30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	10 961	10 961		2 192
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	739 420		739 420	739 420
Autres immobilisations financières				
Total	750 381	10 961	739 420	741 612
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	588		588	
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	983		983	637
Autres créances	14 488		14 488	9 672
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 602		3 602	4 823
Total	19 662		19 662	15 132
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				
TOTAL ACTIF	770 043	10 961	759 082	756 744

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 30/09/2021	Net au 30/09/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	36 440	36 440
Primes d'émission, de fusion, d'apport	330 876	330 876
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	3 644	3 644
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	213 460	156 066
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	58 291	57 394
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	642 711	584 420
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	113 083	168 241
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	842	771
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	630	1 604
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	98	47
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	1 718	1 661
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	116 371	172 324
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	759 082	756 744

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/10/2020	%	du 01/10/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2021	CA	au 30/09/2020	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	1 177	100,00	800	100,00	377	47,09
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits			1	0,06	-1	-100,00
Total	1 177	100,00	801	100,06	376	47,00
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	5 653	480,24	5 344	667,89	308	5,77
Total	5 653	480,24	5 344	667,89	308	5,77
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	2 347	199,40	2 236	279,43	111	4,96
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations amortissements, dep. et prov.	2 192	186,25	2 192	273,96		
Autres charges			0	0,05	-0	-100,00
Total	4 539	385,65	4 429	553,44	111	2,50
Résultat d'exploitation	-9 015	-765,89	-8 972	#####	-43	-0,47
Produits financiers	70 000	#####	70 000	#####		
Charges financières	2 694	228,90	3 633	454,07	-939	-25,85
Résultat financier	67 306	#####	66 367	#####	939	1,42
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	58 291	#####	57 394	#####	897	1,56
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	58 291	#####	57 394	#####	897	1,56

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 30/09/2021

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				☒
des titres de participation				☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement				☒
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service				☐
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				☒
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				☒

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	10 961			10 961
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes				
Immobilisations financières.....	739 420			739 420
Total.....	750 381			750 381

Amortissements

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	8 769	2 192		10 961
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..				
Total.....	8 769	2 192		10 961

Dépréciations de l'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	60 MOIS				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

Dépréciation des stocks

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

NEANT

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	16 059	16 059	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	588
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	3 644	10,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	3 644	10,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	113 083	56 075	57 008	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	630	630		
Dettes fiscales et sociales.....	1 816	1 816		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	842	842		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	116 371	59 363	57 008	

Dettes représentées par des effets de commerce :

NEANT

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	520
Dettes fiscales et sociales.....	1 718
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

NEANT

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts..... 1 954

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

NEANT

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

NEANT

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Effectifs

Autres informations significatives

NEANT

CEMARO

Société à responsabilité limitée au capital de 36 440 €
Siège social : 114 Rue Marietton 69130 ECULLY
795 395 250 RCS LYON

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION - Affectation du résultat

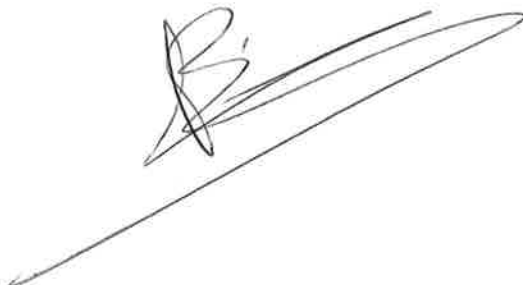
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 58 291 € en totalité à la réserve ordinaire (poste « Autres Réserves »).

En outre, l'associé unique prend acte de l'absence de distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

ADOPTION

Cette résolution a été adoptée par l'Associé unique, le 30 mars 2022.

Certifié conforme
LE GERANT
M. Cédric LE BIAN

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'C. Le Bian', with a long horizontal stroke extending to the right.