

RCS : CAEN

Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00275

Numéro SIREN : 448 560 250

Nom ou dénomination : 14 REPAS SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 24/03/2023 sous le numéro de dépôt 1556

B I L A N A C T I F

DGI N° 2050-N

ENTREPRISE : 14 REPAS SERVICES
58 AVENUE PIERRE BERTHELO
14000CAEN

NUMERO SIRET 448 560 250 00046
CODE ACTIVITE

NB MOIS EXERCICE
NB MOIS EXERCICE PRECEDENT

		E X E R C I C E N C L O S A F I N 12-2022		N-1	
		B R U T	*AMORTISSEMENTS/PROV*	N E T	N E T
* Capital Souscrit Non Appelé (0)	AA	*	*	*	*
* Frais d'Établissement	AB	*	AC	*	*
* Frais de Recherche et Développement	AD	*	AE	*	*
* Concessions, Brevets et Droits Simil.	AF	14767,70	AG 10527,14	4240,56	363,77
* Fonds Commercial	AH	*	AI	*	*
* Autres Immobilisations Incorporelles	AJ	*	AK	*	*
* Avances et Acomptes sur Immo Incor.	AL	*	AM	*	*
* Terrains	AN	*	AO	*	*
* Constructions	AP	*	AQ	*	*
* Instal. Tech. Mat. et Outillage Indus.	AR	*	AS	*	*
* Autres Immobilisations Corporelles	AT	4517,97	AU 3693,70	824,27	1406,10
* Immobilisations en Cours	AV	*	AW	*	*
* Avances et Acomptes	AX	*	AY	*	*
* Part. évaluées selon la méthode MEQ	CS	*	CT	*	*
* Autres participations	CU	100,00	CV	100,00	100,00
* Créances Rattachées à Participations	BB	*	BC	*	*
* Autres Titres Immobilisés	BD	*	BE	*	*
* Prêts	BF	*	BG	*	*
* Autres Immobilisations Financières	BH	3034,00	BI	3034,00	3034,00
TOTAL (I)	BJ	22419,67	BK 14220,84	8198,83	4903,87
* Matières Premières, Approvisionnement	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, Acomptes Versés / Commandes	BV	*	BW	*	*
* Clients et Comptes Rattachés	BX	43856,21	BY	43856,21	35936,98
* Autres Créances	BZ	20713,52	CA	20713,52	4661,36
* Capital Souscrit et Appelé non Versé	CB	*	CC	*	*
* Valeurs Mobilières de Placement	CD	*	CE	*	*
* Disponibilités	CF	247978,49	CG	247978,49	219246,43
* Charges Constatées d'Avance	CH	448,62	CI	448,62	165,00
TOTAL (II)	CJ	312996,84	CK 312996,84	312996,84	260009,77
* Charges à Répartir/Plus Exer. (III)	CL	*	*	*	*
* Primes Rembt Obligations (IV)	CM	*	*	*	*
* Ecart de Conversion Actif (V)	CN	*	*	*	*
TOTAL GENERAL (0 à V)	CO	335416,51	1A 14220,84	321195,67	264913,64

COPIE CERTIFIÉE COMPTABLE

B I L A N P A S S I F

DGI N° 2051-N

ENTREPRISE : 14 REPAS SERVICES

Le 27/02/2023

		EXERCICE N CLOS A FIN 12-2022	N-1
Capital Social ou Individuel	DA	9000,00	9000,00
Primes d'Emission , de Fusion , d'Apport	DB		
Ecart de Réévaluation	DC		
Réserve Légale	DD	27953,00	27953,00
Réserves Statutaires ou Contractuelles	DE		
Réserves Réglementées	DF		
Autres Réserves	DG	165971,86	147255,61
Report à Nouveau	DH		
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou Perte)	DI	30492,13	18716,25
Subventions d'Investissement	DJ		
Provisions Réglementées	DK		
TOTAL (I)	DL	233416,99	202924,86
Produit des Emissions de Titres Participatifs	DM		
Avances Conditionnées	DN		
TOTAL (II)	DO		
Provisions pour Risques	DP		
Provisions pour Charges	DQ	743,07	666,30
TOTAL (III)	DR	743,07	666,30
Emprunts Obligataires Convertibles	DS		
Autres Emprunts Obligataires	DT		
Emprunts et Dettes Auprès des Etablissements de Crédit	DU		
Emprunts et Dettes Financières Divers	DV		
Avances et Acomptes Reçus sur Commandes en Cours	DW		
Dettes Fournisseurs et Comptes Rattachés	DX	58615,06	36574,63
Dettes Fiscales et Sociales	DY	28143,96	22413,94
Dettes sur Immobilisations et Comptes Rattachés	DZ		
Autres Dettes	EA	276,59	2333,91
Produits Constatés d'Avance	EB		
TOTAL (IV)	EC	87035,61	61322,48
Ecart de Conversion Passif	(V) ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	321195,67	264913,64

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

COMPT E D E R E S U L T A T D E L ' E X E R C I C E D G I N ° 2052-N
=====

ENTREPRISE : 14 REPAS SERVICES

Le 27/02/2023

		E X E R C I C E N C L O S A F I N 12- 2022*			N-1
		FRANCE	EXPORTATION	TOTAL	
Ventes de Marchandises	* FA *	419822,92	* FB *	* FC *	419822,92 * 288719,20 *
Production Vendue Biens	* FD *		* FE *	* FF *	
Production Vendue Services	* FG *		* FH *	* FI *	
Chiffres d'Affaires Net	* FJ *	419822,92	* FK *	* FL *	419822,92 * 288719,20 *
Production Stockée				* FM *	
Production Immobilisée				* FN *	
Subventions d'Exploitation				* FO *	
Reprises sur Amortissements et Provisions , Transfert de Charges				* FP *	294,76 * 117,36 *
Autres Produits				* FQ *	1508,78 * 588,15 *
Total des Produits d'Exploitation (I)				* FR *	421626,46 * 289424,71 *
Achats de Marchandises (y compris droits de douane)				* FS *	160486,67 * 144945,96 *
Variation de Stock (Marchandises)				* FT *	
Achats de Matières Premières et Autres Approvisionnements				* FU *	
Variation de Stock (Matières Premières et Approvisionnements)				* FV *	
Autres Achats et Charges Externes				* FW *	115298,48 * 55753,73 *
Impôts , Taxes et Versements Assimilés				* FX *	1448,38 * 1300,84 *
Salaires et Traitements				* FY *	73514,68 * 45590,59 *
Charges Sociales				* FZ *	15848,39 * 14685,19 *
Sur Immobilisations : Dotations aux Amortissements				* GA *	1075,74 * 573,26 *
Sur Immobilisations : Dotations aux Provisions				* GB *	
Sur Actif Circulant : Dotations aux Provisions				* GC *	
Pour Risques et Charges : Dotations aux Provisions				* GD *	76,77 * 666,30 *
Autres Charges				* GE *	11550,22 * 156,68 *
Total des Charges d'Exploitation (II)				* GF *	379299,33 * 263672,55 *
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				* GG *	42327,13 * 25752,16 *
Bénéfice Attribué ou perte Transférée (III)				* GH *	
Perte Supportée ou Bénéfice Transféré (IV)				* GI *	
Produits Financiers de Participations				* GJ *	
Produits des Autres Valeurs Mobilières et Créances de l'Actif Immobilisé				* GK *	
Autres Intérêts et Produits Assimilés				* GL *	595,09 *
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges				* GM *	
Différences Positives de Change				* GN *	
Produits Nets sur Cessions de Valeurs Mobilières de Placement				* GO *	
Total des Produits Financiers (V)				* GP *	595,09 *
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions				* GQ *	
Intérêts et Charges Assimilées				* GR *	
Différences Négatives de Change				* GS *	
Charges Nettes sur Cessions de Valeurs Mobilières de Placement				* GT *	
Total des Charges Financières (VI)				* GU *	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				* GV *	595,09 *
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				* GW *	42327,13 * 26347,25 *

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

CA

COMPTÉ DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DGI N° 2053-N

ENTREPRISE : 14 REPAS SERVICES

Le 27/02/2023

		EXERCICE N CLOS	N-1
		A FIN 12-2022	
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion	HA	*	*
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	HB	*	*
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges	HC	*	*
Total des Produits Exceptionnels (VII)	HD	*	*
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	HE	620,00	*
Charges Exceptionnelles sur Opérations en Capital	HF	*	*
Dotations Exceptionnelles aux Amortissements et Provisions	HG	*	*
Total des charges Exceptionnelles (VIII)	HH	620,00	*
3 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	(620,00)	*
Participation des Salariés aux Fruits de l'Expansion (IX)	HJ	*	*
Impôts sur les Bénéfices (X)	HK	11215,00	7631,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	421626,46	290019,80
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	391134,33	271303,55
4 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	30492,13	18716,25
(1) dont Produits Nets Partiels sur Opérations à Long Terme	HO	*	*
(2) dont Produits d'Exploitation Afférents à des Exercices Antérieurs	IG	*	*
(3) dont - Crédit-Bail Mobilier	HP	*	*
(3) dont - Crédit-Bail Immobilier	HQ	*	*
(4) dont Charges d'Exploitation Afférentes à des exercices Antérieurs	IH	*	*
(5) dont Produits Concernant les Entreprises Liées	IJ	*	*
(6) dont Intérêts Concernant les Entreprises Liées	IK	*	*

COPIE CERTIFIÉE

CA

Annexe au Bilan et au Compte de résultat de 14 REPAS SERVICES

La présente annexe concerne le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2022 dont le total est de 321 195,67 € et le compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le total est de 421 626,46 € et dégageant un bénéfice de 30 492,13 €.

L'exercice a une durée de 12 mois.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Présidents.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes de notre société sont consolidés par SOFIMARI dont le siège social est situé 58 avenue Pierre Berthelot 14000 CAEN (n° SIREN : 682 021 340).

* * *

Règles et Méthodes Comptables

1-1 – Principes Généraux

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables :

- règles générales d'établissement et de présentation des comptes (règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014) ;
- principe de prudence
- permanence des méthodes
- indépendance des exercices
- continuité d'exploitation.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques ; il n'a pas été dérogé aux principes comptables généralement admis. Les informations complémentaires sont données ci-après, chaque fois que cela est apparu nécessaire.

L'activité de notre société est la vente de plateaux repas à domicile.

1-2 – Méthodes d'évaluation retenues pour les principaux postes

1-21 – Immobilisations

a) Immobilisations incorporelles

Elles sont valorisées au coût historique.

b) Immobilisations corporelles

Valeurs brutes

Elles sont valorisées au coût historique.

Amortissements et provisions

Les amortissements techniques sont calculés selon le mode linéaire, aux taux habituels dans la profession, et selon les principales durées de vie suivantes :

- . Agencements et aménagements de terrains 10 ans
- . Constructions 25 ans
- . Agencements, aménagements, installations des constructions 10 ans
- . Installations techniques, matériel et outillage industriels 5 à 10 ans
- . Autres immobilisations corporelles 3 à 10 ans

c) **Immobilisations financières**

Les prêts et les autres immobilisations financières sont provisionnés en tant que de besoin.

1-22 – Créances et dettes

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

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.

1-23 – Disponibilités

Les liquidités, disponibles en caisse ou en banque, ont été évaluées pour leur valeur nominale.

1-24 – Provisions réglementées

NEANT.

1-25 – Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

NEANT.

1-26 – Emprunts et dettes financières divers

NEANT.

2- Compléments d'information relatifs au bilan et au compte de résultat

Le tableau ci-dessous, donne l'évolution des immobilisations de l'exercice :

Désignation	Valeur brute en Début d'exercice	Acquisitions et Virement de poste à poste et immob en cours	Diminutions		Valeur brute au 31.12.2022
			Par virts Poste à poste	Par cessions	
Immobilisations					
- Incorporelles	10 397	4 371			14 768
- Corporelles	5 093			575	4 518
- Financières	3 134				3 134
<u>TOTAL</u>	18 624	4 371		575	22 420

2-1- Immobilisations incorporelles

➤ Concessions et droits 14 768 €

2-2- Immobilisations corporelles

➤ Agencements des constructions 2 772 €

➤ Matériel de bureau et informatique 1 746 €

2-3- Immobilisations financières

➤ Dépôts et cautionnements 3 034 €

➤ Autres participations 100 €

2-4- Amortissements

Les mouvements de l'exercice figurent dans le tableau ci-dessous :

Immobilisations amortissables	Montant des amortissements en début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant des amortissements au 31.12.2022
Autres immobilisations				
- incorporelles	10 033	494		10 527
- corporelles	3 687	582	575	3 694
	13 720	1 076	575	14 221

2-5- Echéances des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
De l'actif circulant			
- Clients douteux ou litigieux			
- Autres créances clients	43 856	43 856	
- Fournisseurs débiteurs			
- Personnel et comptes rattachés	-	-	
- Etat et autres collectivités publiques			
. Impôts sur les bénéfices	-	-	
. Taxe sur la valeur ajoutée	8 156	8 156	
. Autres impôts, taxes et versements assimilés			
- Autres débiteurs divers	12 558	12 558	
- Charges constatées d'avance	449	449	
- Autres			
TOTAL	65 019	65 019	

2-6- Charges constatées d'avance

Il s'agit principalement de l'appel de loyer du matériel de bureau pour le 1^{er} trimestre 2023 ainsi que l'assurance 2023 s'y rattachant.

2-7- Composition du capital social

Le montant du capital social est de 9 000 € divisé en 100 parts, il se décompose comme suit :

- 34 parts détenus par M. PICARD Bertrand
- 49 parts détenus par OOFRAIS
- 17 parts détenus par SOFRILOG TRANSPORT

2-8- Provisions

Nature des provisions	Montant en début d'exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : Reprises	Montant au 31.12.2022
Provisions réglementées				
Provisions pour litiges				
Provisions pour pensions et obligations similaires	666	143		743
Provisions pour impôts				
Provisions pour dépréciation clients				
Autres immobilisations financières				
Provision sur immobilisations				
TOTAL	666	143		743

I F C

Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

-taux d'actualisation : 2,45 %

-taux d'évolution des rémunérations : 1,5 %

-table de rotation du personnel : 8,55 %

-table de mortalité : statistique Insee 2022

-taux de charges sociales moyen retenu pour le calcul de la provision : 50 %.

La provision pour indemnité de fin de carrière est calculée sur la base d'un départ à la retraite à l'initiative du salarié et dans l'hypothèse d'un départ des intéressés à 65 ans pour les salariés nés après 1965 et 62 ans pour les salariés nés de 1955 à 1965.

2-9- Echéances des dettes

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. à un an maximum à l'origine				
. à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	58 615	58 615		
Personnel et comptes rattachés	9 323	9 323		
Sécurité Sociale et organismes sociaux	14 406	14 406		
Etat et autres collectivités publiques				
- Taxe sur la valeur ajoutée	28	28		
- Autres impôts, taxes et assimilés	4 386	4 386		
Dettes s/immob et comptes rattachés				
Autres dettes	277	277		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	87 035	87 035		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

2-10- Produits constatés d'avance

Néant

2-11- Charges à payer

Dettes fournisseurs factures non parvenues	12 374
Dettes fiscales et sociales	26 301

3- Autres informations**3-1- Ventilation de l'impôt sur les sociétés entre résultat courant et résultat exceptionnel**

	COURANT	EXCEPT.	TOTAL
I - <u>RESULTAT AVANT IMPOTS</u>	42 327	- 620	41 707
Impôts 25%	10 582	- 155	10 737
I.S./Déductions et réintégrations	788		649
II - <u>IMPOTS DE L'EXERCICE</u>	11 370	- 155	11 215
I-II - <u>RESULTAT NET</u>	30 957	- 465	30 492

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

3-2- Cautions reçues

NEANT.

3-3- Dettes garanties par des sûretés réelles

NEANT.

3-4- Tableau récapitulatif des crédits-bails au 31 décembre 2022

	Terrains	Constructions	Total immobilier	Installations matériel outillage & autres immobil. corporelles	Total
VALEUR D'ORIGINE				23 992	23 992
AMORTISSEMENTS :					
. Cumuls exercices antérieurs				3 499	3 499
. Dotations de l'exercice				3 499	3 499
Total				6 998	6 998
REDEVANCES PAYEES :					
. Cumuls exercices antérieurs				4 249	4 249
. Redevances payées dans l'exercice				7 283	7 283
Total				11 532	11 532
REDEVANCES RESTANT A PAYER					
. A un an au +				7 283	7 283
. A + d'un an jusqu'à 5 ans				10 318	10 318
. A + de 5 ans				-	-
Total				17 601	17 601
VALEUR RESIDUELLE					
. A un an au +				240	240
. A+ d'un an jusqu'à 5 ans					
. A plus de cinq ans					
Total				240	240
Montant pris en charge dans l'exercice				7 283	7 283

3-5- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

NATURE DES DIFFERENCES TEMPORAIRES	MONTANT
ACCROISSEMENTS	
Provisions réglementées : amortissements dérogatoires	0
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS X 25 %	0
ALLEGEMENTS	
AUTRES :	
Contribution de solidarité « ORGANIC »	
IFC	743
ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS X 25 %	186
Moins-value à long terme	-

3-7- Effectif moyen

. Cadres.....	0
. Agents de Maîtrise.....	0
. Employés Ouvriers.....	3,12
	3,12

3-8- Rémunération des dirigeants

Néant.

COPIE CERTIFIÉE COMPTABLE

14 REPAS SERVICES

SAS au capital de 9 000 €

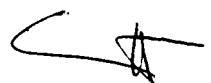
Dont le siège social est situé à CAEN (14000) - 58 Avenue Pierre Berthelot

Immatriculée au RCS de CAEN sous le numéro 448 560 250

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 21 MARS 2023
PROPOSITION D' AFFECTATION DU RESULTAT**

Il sera proposé à l'Assemblée Générale Ordinaire des Associés de 14 REPAS SERVICES d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 30 492,13 € au poste Autres réserves, de telle sorte que le poste Autres réserves passerait de 165 971,86 € à 196 463,99 €.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME



14 REPAS SERVICES

SAS au capital de 9 000 €

Dont le siège social est situé à CAEN (14000) - 58 Avenue Pierre Berthelot

Immatriculée au RCS de CAEN sous le numéro 448 560 250

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 21 MARS 2023
AFFECTATION DU RESULTAT**

Troisième résolution

L'Assemblée Générale Ordinaire, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 30 492,13 € au poste Autres réserves, de telle sorte que le poste Autres réserves passe de 165 971,86 € à 196 463,99 €.

Il est rappelé qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

