

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 20293

Numéro SIREN : 441 253 770

Nom ou dénomination : BL COMMISSARIAT ET AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2023 sous le numéro de dépôt 17139

2023 SOIA 139

COMPTES ANNUELS

2050 - Bilan Actif

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2022

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

Désignation de l'entreprise EURL BL COMMISSARIAT et AUDIT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise 35 boulevard Gambetta 59200 TOURCOING		Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 4412537000032		Néant <input type="checkbox"/>				
		Exercice N clos le 30/09/2022				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
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	AJ			
		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	AS			
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	8 626	8 373	252
		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	CV			
		Créances rattachées à des participations BB	BC			
Autres titres immobilisés BD		BE				
Prêts BF		BG				
Autres immobilisations financières* BH	BI	2 400		2 400		
TOTAL (II) BJ		11 026	8 373	2 652		
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	76 723	17 000	59 723	
		Autres créances (3) BZ	7 729	CA	7 729	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD		CE		
Disponibilités CF		81 013	CG		81 013	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	3 459	CI	3 459		
	TOTAL (III) CJ	168 924	17 000	151 924		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW					
Comptes de régularisation	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Ecart de conversion actif* (VI) CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	179 951	1A 25 373	154 577		
Renvois : (1) Dont droit au bail	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières actives	CP	(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété : Immobilisations	Stocks		Créances			

Capital Group

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

2051 - Bilan Passif avant répartition

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2022

Formulaire obligatoire (article 51 A
du Code général des impôts)

Designation de l'entreprise		EURL BL COMMISSARIAT et AUDIT		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 10 000)	DA		10 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		1 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		2 322	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		29 099	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL		42 412
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			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		377	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		32 139	
	Dettes fiscales et sociales	DY		36 139	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		43 508	
Compte regul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC		112 165	
	Ecart de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		154 577	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IF			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		112 165		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Cegut Group

2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2022

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

Designation de l'entreprise : EURL BL COMMISSARIAT et AUDIT		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/>		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF		
		FG	382 230	FH	FI	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	382 230	FK	FL	382 230
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	932	
	Autres produits (1) (11)			FQ	26	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	383 188
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FV	87 789	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	3 249	
	Salaires et traitements*			FY	154 278	
	Charges sociales (10)			FZ	103 162	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA	444
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE		
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	349 923	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (5 - II)				GG	34 264	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (3)			GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL		
	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		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			QQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR		
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	34 264	

Capital Group

(RENVOIS - voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)

Formulaire obligatoire (annexe 53 A
au Code général des impôts)

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2022

Désignation de l'entreprise		EURL BL COMMISSARIAT et AUDIT		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	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 (7) (VII)		HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	41	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	41	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(41)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ		
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	5 134	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	383 188	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	354 099	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	29 089	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont			
		produits de locations immobilières		HY	
	(3)	Dont			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(4)	Dont			
		- Crédit-bail mobilier *		HP	
	(5)	Dont			
		- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(6)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HH	
	(7)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(8)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		AI	932
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	29 350	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5				
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		A6	29 350	
	obligatoires A9				
(7)	Dont cotisations facultatives Madelin A7				
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion			41		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion					
(8) - Détail des produits et charges sur exercices antérieurs			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Cagid Group

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL BL COMMISSARIAT et AUDIT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 154 578 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 29 090 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 16/01/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2022 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1, 121-2 et suivants du Plan Comptable Général 2014, des dispositions du Code de Commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements ANC 2014-03 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicables à la clôture de l'exercice.

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 .

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

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

Les tests de dépréciation réalisées n'ont pas révélé d'anomalies.

- * Concessions et Droits similaires : 3 ans
- * Installations générales : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Immobilisations

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute Début d'exercice	Augmentations : Réévaluations	Augmentations : Acquisitions
CADRE A			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développe			
Autres postes d'immos incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions			
Installations tech., matériel et outillage industriels			
Installations générales, agenc. et aménag. divers	4 505		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 122		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	8 627		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 400		
	2 400		
TOTAL GÉNÉRAL (I)	11 027		

Immobilisations

IMMOBILISATIONS

	Diminutions Par virement	Diminutions Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
CADRE B				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelop				
Autres postes d'immos incorporell				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. géné. agenc., aménag., constr				
Instal. tech., matériel et outillage industriels				
21810000 - Instal.gales, agencet, amUnagt				
			4 505	
Instal. générales, agencemts et aménag. divers				
			4 505	
Matériel de transport				
21840000 - Mobilier				
			4 122	
Matériel de bureau et info. mobilier				
			4 122	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
			8 627	
Immobilisations financières				
Particip. évaluées par mise en équival				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
27500000 - DUpôts et cautionnements				
			2 400	
Prêts et autres immos financières				
			2 400	
			2 400	
Tot			11 027	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)			11 027	

Amortissements

SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

	Valeur en début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions sorties reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelop				
Autres immobilisations incorporell				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agenc. et aménagements co				
Install. techniques, matériel et outillage industri				
Install. générales, agencements et aménageme				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique , mobilier	7 930	444		8 374
Emballages récupérables et divers				
Tot	7 930	444		8 374
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	7 930	444		8 374

Etat des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 400		2 400
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	76 724	76 724	
Autres	7 729	7 729	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 459	3 459	
Total	90 312	87 912	2 400

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

ETAT DES DETTES

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 139	32 139		
Dettes fiscales et sociales	36 140	36 140		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	43 886	43 886		
Produits constatés d'avance				
Total	112 166	112 166		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés

378

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 505			4 505
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 122			4 122
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	8 627			8 627
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 400			2 400
Immobilisations financières	2 400			2 400
ACTIF IMMOBILISE	11 027			11 027

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 930	444		8 374
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	7 930	444		8 374
ACTIF IMMOBILISE	7 930	444		8 374

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 90 312 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 400		2 400
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	76 724	76 724	
Autres	7 729	7 729	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 459	3 459	
Total	90 312	87 912	2 400

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

Montant

Total

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 112 166 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 139	32 139		
Dettes fiscales et sociales	36 140	36 140		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	43 886	43 886		
Produits constatés d'avance				
Total	112 166	112 166		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés 378

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Dettes provis pr congés à payer	6 648
Charges sociales s/congés à payer	2 852
Etat - autres charges à payer	2 225
Divers - charges à payer	29 725
Total	41 450

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	3 459		
Total	3 459		

Tableau des dépréciations

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Créances et Valeurs mobilières	17 000,00			17 000,00
Total	17 000,00			17 000,00

Répartition des dotations et reprises :

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions pour dépréciation	17 000,00			17 000,00
Total	17 000,00			17 000,00

Crédit-Bail

Terrains	Constructio	Matériel Outillage	Autres	Total
----------	-------------	-----------------------	--------	-------

l'exercice

Ventilation de l'IS

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant	34 264,83	5 134,00	29 130,83
+ Résultat exceptionnel	-41,14		-41,14
Résultat comptable	34 223,69	5 134,00	29 089,69

(*) comporte les crédits d'impôt
(montant repris de la colonne "impôt correspondant")

Composition du capital

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100	100.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100	100.00

Synthèse des Charges à Payer

	Montant
Dettes provis. pr congés à payer	6 648
Charges sociales s/congés à payer	2 852
Etat - autres charges à payer	2 225
Divers - charges à payer	29 725
Total	41 450

Synthèse des Charges Constatées d'Avance

	Montant
Charges d'exploitation	3 459
Total	3 459

BL COMMISSARIAT ET AUDIT

Société À Responsabilité Limitée au capital de 10 000.00 euros

Siège social : 35 boulevard Gambetta

59200 TOURCOING

441 253 770 RCS LILLE METROPOLE

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 SEPTEMBRE 2022

J'ai l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, le rapport sur les opérations de l'exercice clos le 30 septembre 2022, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis à approbation.

La situation de la société à la clôture de l'exercice écoulé apparaît dans le tableau ci-dessous, qui résume le bilan et souligne les variations intervenues dans les comptes depuis l'exercice précédent :

BILAN Durée	30/09/2022 12 mois	30/09/2021 12 mois
BILAN ACTIF		
Autres immobilisations corporelles	252	696
Total des immobilisations corporelles	252	696
Autres immobilisations financières	2 400	2 400
Total des immobilisations financières	2 400	2 400
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 652	3 096
ACTIF CIRCULANT		
Clients et comptes rattachés	59 723	79 799
Autres créances	7 729	11 729
Créances	67 452	91 528
Disponibilités	81 013	70 917
Total des disponibilités hors charges constatées d'avance	81 013	70 917
Charges constatées d'avance	3 459	2 320
TOTAL ACTIF CIRCULANT	148 465	164 767
TOTAL ACTIF	154 577	167 864
BILAN PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social	10 000	10 000
Réserve légale	1 000	1 000
Autres réserves	2 322	516

4

RESULTAT DE L'EXERCICE	29 089	31 805
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	42 412	43 322
AUTRES FONDS PROPRES		
Dettes financières diverses	377	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 139	39 654
Dettes fiscales et sociales	36 139	62 172
Autres dettes	43 508	22 714
TOTAL DETTES	112 165	124 541
TOTAL PASSIF	154 577	167 864

L'activité de la société au cours de l'exercice se trouve résumée dans le tableau qui suit, regroupant les postes les plus significatifs du compte de résultat, ainsi que leur évolution par rapport à l'exercice précédent :

COMPTE DE RESULTAT Durée	30/09/2022 12 mois	30/09/2021 12 mois
Chiffre d'affaires net (hors taxes)	382 230	383 360
Coût des achats et charges externes	87 789	107 261
VALEUR AJOUTEE	294 441	276 099
Impôts, taxes et versements assimilés	3 249	3 166
Charges de personnel	257 441	238 521
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	33 750	34 412
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges	932	14 885
Dotations aux amortissements et provisions	444	444
Autres charges	0	11 433
RESULTAT D'EXPLOITATION	33 750	37 418
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	34 264	37 418
Résultat exceptionnel		0
Impôt sur les bénéfices	5 134	5 613
RESULTAT NET COMPTABLE	29 089	31 806

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Pour rappel, l'exercice a été marqué par l'entrée au capital de 2 nouveaux associés en février 2022.

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires stable s'est élevé à 382 230 € contre 383 360 € pour l'exercice précédent.

Le total des charges d'exploitation ressort à 348 923 €, après dotation aux provisions et amortissements pour 444 €.

La masse salariale globale, y compris les charges sociales, est passée de 238 521 € 257 441 €, soit une progression de 7.90 %.

Le résultat d'exploitation ressort à 33 750 € contre 37 418 € pour l'exercice précédent, marquant une diminution de près de 10 %.

L'impôt sur les bénéfices de l'exercice s'élève à une somme de 5.134 €.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat bénéficiaire de 29 089 €, représentant 7.6 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Ce résultat se trouve en très légère diminution par rapport à celui de l'exercice précédent, qui se manifestait par un bénéfice de 31 806 €, soit 8.3 % du chiffre d'affaires.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Relativement satisfaits des résultats de l'exercice écoulé, nous allons cependant porter tous nos efforts au développement de notre chiffre d'affaires, tout en restant très attachés au maintien à un juste niveau des frais fixes de structure.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Rien de particulier n'est à signaler sur ce plan.

Activité de la société en matière de recherche et développement

La société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Prises de participations

Aucune prise de participation n'est intervenue au cours de l'exercice.

Proposition d'affectation du résultat

Déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes annuels arrêtés au 30 septembre 2021 font ressortir un bénéfice de 31 806 €, qu'il conviendrait d'affecter de la manière suivante :

- Un résultat de	29.089.00 €
- Un montant correspondant aux réserves de	2.322.00 €
- Soit un bénéfice distribuable de	31.411.00 €
- Une somme de	30 000.00 €
à titre de dividendes, soit par part. un montant de 300 €	
- Et le solde, soit	1.411.00 €
au compte "Autres réserves".	

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Nous vous rappelons, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 30/09/2021

-Dividende global distribué :..... 30 000 €

Exercice : 30/09/2020

-Dividende global distribué :..... 45 000 €



Exercice : 30/09/2019

-Dividende global distribué : 57 000 €

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts. il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

Conventions réglementées

En application des dispositions de l'article L.223-19 du Code de commerce, j'ai l'honneur de porter à votre connaissance qu'aucune convention visée audit article n'est intervenue au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2022.

J'espère que les décisions qui ont été proposées recevront agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à la gérance pour l'exercice clos le 30 septembre 2022.

La gérance

BL COMMISSARIAT ET AUDIT

Société À Responsabilité Limitée au capital de 10 000.00 euros

Siège social : 35 boulevard Gambetta

59200 TOURCOING

441 253 770 RCS LILLE METROPOLE

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE LE 16 JANVIER 2023

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022, s'élevant à 29 089 €, de la manière suivante :

- Un résultat de	29 089.00 €
- Un montant correspondant aux réserves de	2 322.00 €
- Soit un bénéfice distribuable de	31 411.00 €
- Une somme de	30 000.00 €
à titre de dividendes. soit par part, un montant de 300 €	
- Et le solde, soit	1 411.00 €
au compte "Autres réserves".	

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 30/09/2021

-Dividende global distribué :..... 30 000 €

Exercice : 30/09/2020

-Dividende global distribué :..... 45 000 €

Exercice : 30/09/2019

-Dividende global distribué :..... 57 000 €

Certifié conforme,

Le gérant

