

RCS : TOURS Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00196 Numéro SIREN : 481 221 604 Nom ou dénomination : A.GOUBARD

Ce dépôt a été enregistré le 04/10/2023 sous le numéro de dépôt 9824

① **BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise		EURL A. GOUBARD		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		12		
Adresse de l'entreprise		230 Rue Febvotte		37000 TOURS		Durée de l'exercice précédent *		
Numéro SIRET *		4 8 1 2 2 1 6 0 4 0 0 0 2 0		Néant ☐				
				Exercice N, clos le,		N-1		
				31032023		31032022		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
						Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CC				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
		Fonds commercial (1)	AH	77 000		77 000	77 000	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	108 544	AS	102 034	6 510	9 915
		Autres immobilisations corporelles	AT	128 428	AU	76 660	51 767	38 461
		Immobilisations en cours	AV		AW			18 070
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (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	6 508	BI		6 508	6 805	
TO TAL (II)		BJ	320 480	BK	178 694	141 785	150 250	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	39 113	BM		39 113	27 762
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP	15 831	BQ		15 831	8 399
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	726	BW		726	3 496
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	108 742	BY	909	107 833	62 708
		Autres créances (3)	BZ	23 672	CA		23 672	7 543
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	1 000	CE		1 000	1 320
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	75 907	CG		75 907	117 868	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	25 892	CI		25 892	21 597	
	TO TAL (III)	CJ	290 883	CK	909	289 974	250 692	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	611 363	1A	179 603	431 759	400 943	
Renvois (1) Dont droit au bail				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'un an	
Clause de réserve de propriété: *		Immobilisations						
			Stocks :			Créances :		

Désignation de l'entreprise EURL A. GOUBARD			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 105 000)	DA	105 000	105 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	10 500	10 500	
	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	63 509	89 509	
	Report à nouveau	DH	(40 931)	(80 782)	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	30 649	39 851	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	168 728	164 078	
	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	70 947	100 696	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	4 190	218	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	50 128	11 697	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	84 318	73 476	
	Dettes fiscales et sociales	DY	50 685	48 134	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	2 764	2 644	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	263 032	236 865	
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	431 759	400 943	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		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	172 889	154 459	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	220	194		

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

JW

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

~~Les comptes annuels de l'exercice~~ ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **431 759** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 016 314** euros et un total **charges** de **985 665** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **30 649** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2022** et finit le **31/03/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Logiciels	Linéaire	1 an
Matériel et outillage	Linéaire	de 2 à 5 ans
Installations/agencemets	Linéaire	de 5 à 10 ans
Matériel de transport,	Linéaire	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire/dégressif	de 2 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	de 5 à 8 ans

Stocks et travaux en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les travaux en cours de production ont été évalués à leur prix de vente suivant l'avancement des chantiers, diminué d'un abattement forfaitaire de 25 %.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	77 000					77 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	77 000					77 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	108 304		3 288		3 048	108 544
	Instal., agencement, aménagement divers	26 624		25 670		843	51 452
	Matériel de transport	103 341				37 344	65 997
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	13 289				2 310	10 979
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	18 070				18 070	
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		269 628		28 958		61 615	236 972
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	6 805		306		602	6 508
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 805		306		602	6 508
TOTAL		353 433		29 264		62 217	320 480

JNV

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2023
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	98 389	6 693	3 048	102 034
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	12 007	4 361	843	15 526
	Matériel de transport	83 879	5 302	36 856	52 325
	Matériel de bureau, mobilier	8 907	2 212	2 310	8 809
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	203 183	18 569	43 057	178 694
TOTAL		203 183	18 569	43 057	178 694

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	455	455		909
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	455	455		909
TOTAL GENERAL		455	455		909
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			455		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

JNV

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2023	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	6 508		6 508
	Clients douteux ou litigieux	1 000	1 000	
	Autres créances clients	107 742	107 742	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	34	34	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 480	3 480	
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 353	19 353	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	805	805	
	Charges constatées d'avances	25 892	25 892	
	TOTAL DES CREANCES	164 814	158 306	6 508
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/03/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	220	220		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	70 726	30 712	40 014	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	84 318	84 318		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 963	37 963		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 984	6 984		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 738	5 738		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	4 190	4 190		
	Autres dettes	2 764	2 764		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	212 903	172 889	40 014	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 771			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	4 190			

JAV

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2023

Total des Charges à payer		16 962
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		238
INT.COURUS/EMPRUNT ETAB C	10	
ASSUR.COURUES/EMP.ETS CREDIT	8	
BANQUES INTERETS COURUS	220	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 888
FACT NON PARV.EDF EAU COMB.	527	
FACT NON PARV LOC IMMOB.	612	
FACT NON PARV DEPLACEMENTS	175	
FACT NON PARV ASSURANCES	709	
FACT.NON PARV HONORAIRES	1 654	
FACT NON PARV DEPL MISS	212	
Dettes fiscales et sociales		10 073
ORG SOC A PAYER COT.TNS	8 956	
ORG SOC A PAYER TA/FONGECIF	264	
AIDES SOCIALES A REVERSER	301	
ETAT CH A PAYER CFE	422	
ETAT CH A PAYER CVAE	130	
Autres dettes		2 764
CLIENTS RRR&AV.A ACCORD	2 764	

SNU

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2023

Total des Produits à recevoir		16 292
Autres créances clients <i>CLIENTS FACT. A ETABLIR</i>	<i>15 662</i>	15 662
Autres créances <i>FOURNIS RRR A OBTENIR</i>	<i>630</i>	630

JWV

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/03/2023

Total des produits exceptionnels		4 500
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PDT CESS° ELEMENTS ACTIF CORP</i>	<i>4 500</i>	4 500
Total des charges exceptionnelles		1 911
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>PENALITES ET AMENDES</i>	<i>1 312</i>	1 312
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VAL.NET.COMPT.ELEM CEDES</i>	<i>488</i>	488
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>DOT.AMORT.EXCEPT.DES IMMOB</i>	<i>110</i>	110
Résultat exceptionnel		2 589

"A.GOUBARD"
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
AU CAPITAL DE 105 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 230 RUE FEBVOTTE
37000 TOURS

481 221 604 R.C.S. TOURS

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

L'associé unique propose d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 30 649,41 euros en totalité au poste "Report à Nouveau", à l'apurement, à due-concurrence, des pertes antérieures.

Fait à TOURS
Le 4 septembre 2023
Le Gérant



"A.GOUBARD"
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
AU CAPITAL DE 105 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 230 RUE FEBVOTTE
37000 TOURS

481 221 604 R.C.S. TOURS

=====

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 21 SEPTEMBRE 2023
AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

=====

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 30 649,41 euros en totalité au poste "Report à Nouveau", à l'apurement, à due-concurrence, des pertes antérieures.

Pour copie conforme

Le gérant



