

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 : 2011 B 00274 Numéro SIREN : 530 724 475 Nom ou dénomination : POMME DE RAINETTE

Ce dépôt a été enregistré le 21/09/2023 sous le numéro de dépôt 7341

SARL POMME DE RAINETTE
5 rue Jane Addams – Espace Athéna
14280 SAINT CONTEST

COMPTES ANNUELS

EXERCICE
du 01/01/2022 au 31/12/2022

❖ BILAN ACTIF

❖ BILAN PASSIF

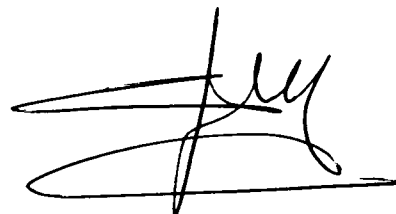
❖ COMPTE DE RESULTAT

❖ ANNEXE

- Règles et méthodes comptables
- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes
- Informations complémentaires

Pour copie certifiée conforme,

La gérante



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	5 899	5 899				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 794	1 794				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	16 049	16 049				
	Autres immobilisations corporelles	77 963	72 667	5 295	5 191	105	2.02
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	10		10	10		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	12 660		12 660	12 660		
	Total II	114 374	96 409	17 965	17 861	105	0.59
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	102 131	10 254	91 878	72 190	19 688	27.27
	Autres créances	99 205		99 205	112 566	13 361	11.87
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	15		15	15		
	Disponibilités	463 868		463 868	390 764	73 104	18.71
	Charges constatées d'avance (3)	2 106		2 106	2 004	102	5.09
	Total III	667 325	10 254	657 072	577 539	79 533	13.77
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		781 699	106 663	675 037	595 399	79 637	13.38

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

12 660

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 32 500)	32 500	32 500		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	43 500	43 500		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	3 250	3 250		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	373 190		373 190	
	Report à nouveau	3 752	298 752	295 000	98.74
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	74 284	78 190	3 906	5.00
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	530 475	456 191	74 284	16.28
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	58 417	42 014	16 403	39.04
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 446	16 964	4 518	26.63
	Dettes fiscales et sociales	71 681	78 683	7 002	8.90
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 018	1 547	471	30.42
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	144 562	139 208	5 353	3.85
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	675 037	595 399	79 637	13.38

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

144 562 139 208

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a pour objet l'exploitation d'une crèche inter-entreprise qui a ouvert le 17/09/2012.

Le chiffre d'affaires réalisé au cours de l'exercice s'élève à 745 004 Euros. Compte tenu des frais de structure et charges supportés, le résultat de l'exercice est un bénéfice de 74 284 Euros.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons pas d'élément postérieur à la clôture de l'exercice pouvant avoir une incidence sur le résultat à vous signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce ainsi que du règlement ANC 2014-03 et suivants relatifs au plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	5 899		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 794		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	16 049		
Installations générales agencements aménagements divers	12 672		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	59 649		5 641
TOTAL	88 371		5 641
Autres titres immobilisés	10		
Prêts, autres immobilisations financières	12 660		
TOTAL	12 670		
TOTAL GENERAL	108 733		5 641

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			5 899	5 899
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 794	1 794
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			16 049	16 049
Installations générales agencements aménagements divers			12 672	12 672
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			65 290	65 290
TOTAL			94 012	94 012
Autres titres immobilisés			10	10
Prêts, autres immobilisations financières			12 660	12 660
TOTAL			12 670	12 670
TOTAL GENERAL			114 374	114 374

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	5 899			5 899
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 794			1 794
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	16 049			16 049
Installations générales agencements aménagements divers	10 699	845		11 544
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	56 432	4 691		61 123
TOTAL	83 180	5 536		88 716
TOTAL GENERAL	90 873	5 536		96 409

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	845				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 691				
TOTAL	5 536				
TOTAL GENERAL	5 536				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	10 413		160		10 254
TOTAL	10 413		160		10 254
TOTAL GENERAL	10 413		160		10 254
Dont dotations et reprises d'exploitation			160		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	12 660	12 660	
Clients douteux ou litigieux	10 254	10 254	
Autres créances clients	91 878	91 878	
Impôts sur les bénéfices	1 323	1 323	
Divers état et autres collectivités publiques	417	417	
Groupe et associés	97 000	97 000	
Débiteurs divers	466	466	
Charges constatées d'avance	2 106	2 106	
TOTAL	216 102	216 102	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	12 446	12 446		
Personnel et comptes rattachés	31 667	31 667		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 917	26 917		
Autres impôts taxes et assimilés	13 096	13 096		
Groupe et associés	58 417	58 417		
Autres dettes	2 018	2 018		
TOTAL	144 562	144 562		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	50.0000	650			650

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	53 280
Autres créances	417
Total	53 697

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 272
Dettes fiscales et sociales	57 523
Total	61 795

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 106
Total	2 106