

RCS : LE PUY Code greffe : 4302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00253 Numéro SIREN : 793 934 019 Nom ou dénomination : LOIRE AUVERGNE AUTOMOBILES
--

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2023 sous le numéro de dépôt B2023/003894

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/06/2022 12			Exercice N-1 30/06/2021 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						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	8 904	3 393	5 511	8 479	2 968	35.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	14 377	1 891	12 486	13 924	1 438	10.33
	Installations techniques, matériel et outillage	34 237	18 570	15 667	13 240	2 427	18.33
	Autres immobilisations corporelles	37 598	17 337	20 262	16 457	3 805	23.12
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 300		1 300	1 300		
	Créances rattachées à des participations	13 507		13 507	12 395	1 112	8.97
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 166		1 166	1 166		
	Total II	111 089	41 191	69 899	66 962	2 937	4.39
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	32 750		32 750	17 770	14 980	84.30
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	785 000		785 000	668 867	116 133	17.36
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	84 659	12 417	72 242	424 203	351 961	82.97
	Autres créances	29 425		29 425	13 925	15 500	111.31
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	106 104		106 104	56	106 048	NS
	Charges constatées d'avance (3)	7 526		7 526	3 000	4 526	150.86
	Total III	1 045 463	12 417	1 033 046	1 127 821	94 775	8.40
	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)	1 156 553	53 608	1 102 945	1 194 782	91 837	7.69

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

14 673

BILAN PASSIF

		PASSIF	Exercice N 30/06/2022 12	Exercice N-1 30/06/2021 12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
CAPITAUX PROPRIETAIRES		Capital (Dont versé : 50 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	50 000	50 000		
		Réserves				
		Réserve légale	5 000	5 000		
		Réserves statutaires ou contractuelles				
		Réserves réglementées				
		Autres réserves	179 911	171 167	8 744	5.11
		Report à nouveau				
		Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	39 724	8 744	48 468	554.27
		Subventions d'investissement Provisions réglementées				
		Total I	195 188	234 911	39 724	16.91
AUTRES FONDS PROPRIETAIRES		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	521 873	596 523	74 650	12.51
		Concours bancaires courants	109 176	66 622	42 554	63.87
		Emprunts et dettes financières diverses	12 768	13 839	1 071	7.74
		Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
		Dettes d'exploitation				
		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	195 207	196 399	1 192	0.61
		Dettes fiscales et sociales	67 734	68 427	693	1.01
Comptes de Régularisation		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 000	18 062	17 062	94.46
		Produits constatés d'avance (1)				
		Total IV	907 757	959 871	52 114	5.43
		Ecart de conversion passif (V)				
		TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 102 945	1 194 782	91 837	7.69

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

708 265

690 695

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 102 945.07 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 345 035.67 Euros et dégageant un déficit de 39 723.77- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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

- 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, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	8 904		
Installations générales agencements aménagements des constructions	14 377		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	28 026		6 211
Installations générales agencements aménagements divers	4 901		
Matériel de transport	3 523		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 435		11 740
TOTAL	68 261		17 951
TOTAL GENERAL	77 165		17 951

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			8 904	8 904
Installations générales agencements aménagements constr.			14 377	14 377
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			34 237	34 237
Installations générales agencements aménagements divers			4 901	4 901
Matériel de transport			3 523	3 523
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			29 175	29 175
TOTAL			86 212	86 212
TOTAL GENERAL			95 116	95 116

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	425	2 968		3 393
Installations générales agencements aménagements constr.	453	1 438		1 891
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	15 770	3 784		19 554
Installations générales agencements aménagements divers	264	1 123		1 387
Matériel de transport	3 205	318		3 523
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 816	6 495		12 311
TOTAL	25 508	13 158		38 666
TOTAL GENERAL	25 933	16 126		42 059

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 968				
Instal.général. agenc.aménag.constr.	1 438				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 784				
Instal.général. agenc.aménag.divers	1 123				
Matériel de transport	318				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 495				
TOTAL	13 158				
TOTAL GENERAL	16 126				

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	9 217	3 200			12 417
TOTAL	9 217	3 200			12 417
TOTAL GENERAL	9 217	3 200			12 417
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 200			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	13 507	13 507	
Autres immobilisations financières	1 166	1 166	
Clients douteux ou litigieux	17 150	17 150	
Autres créances clients	67 509	67 509	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	630	630	
Taxe sur la valeur ajoutée	26 867	26 867	
Débiteurs divers	1 928	1 928	
Charges constatées d'avance	7 526	7 526	
TOTAL	136 283	136 283	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	359 176	359 176		
Emprunts et dettes et crédit à plus de 1 an à l'origine	271 873	72 380	199 493	
Fournisseurs et comptes rattachés	195 207	195 207		
Personnel et comptes rattachés	15 262	15 262		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 610	37 610		
Taxe sur la valeur ajoutée	14 831	14 831		
Autres impôts taxes et assimilés	31	31		
Groupe et associés	12 768	12 768		
Autres dettes	1 000	1 000		
TOTAL	907 757	708 265	199 493	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	721 366			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	796 015			

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	39 598
Total	39 598

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 526
Total	7 526

LOIRE AUVERGNE AUTOMOBILES
Société à responsabilité limitée
au capital de 50 000 euros
Siège social : ZA Desforanges
43330 PONT-SALOMON
793 934 019 RCS LE PUY EN VELAY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 DECEMBRE 2022

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT DE
L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à -39 723,77 euros de la manière suivante :

En totalité au compte « Report à nouveau » -39 723,77 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 décembre 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

