RCS : TOURS
Code greffe : 3701

Documents comptables

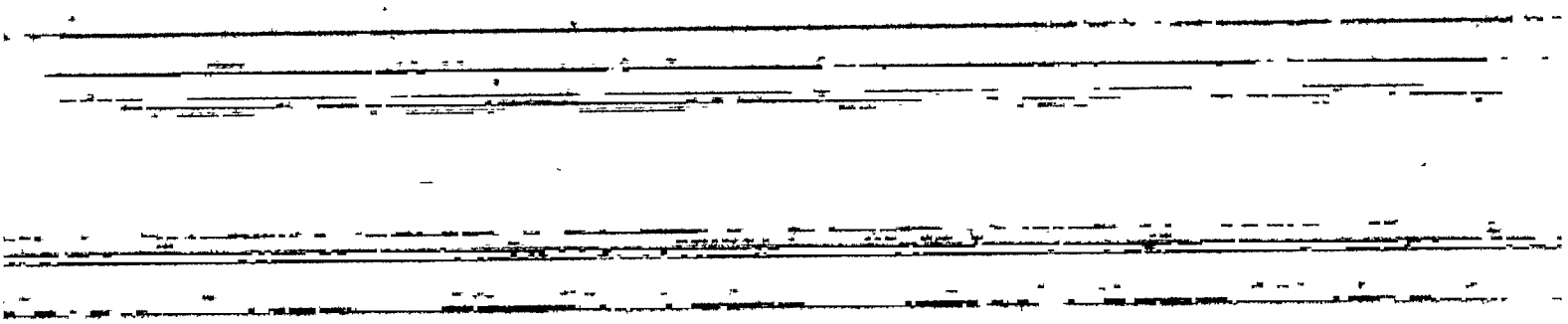
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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 : 2018 B 01157
Numéro SIREN : 842 576 209
Nom ou dénomination : MDL

Ce dépôt a été enregistré le 26/09/2023 sous le numéro de dépôt 9059



Fiche présentation

TRIBUNAL DE COMMERCE DE TOURS
12 SEP. 2023
Me F. PRINTEMS Greffier Associé
GREFFE - RCS

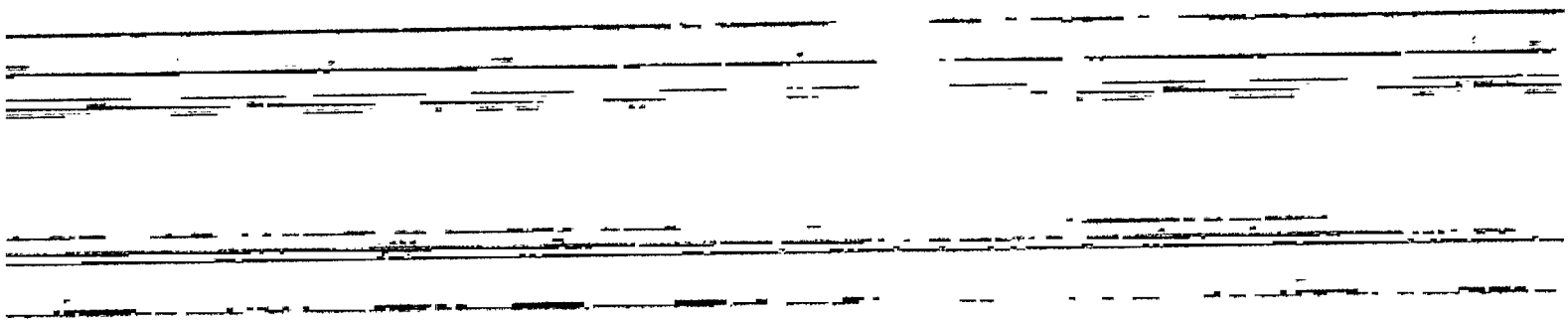
DENOMINATION	**SARL MDL**	
FORME JURIDIQUE	SARL	
ADRESSE DU SIEGE SOCIAL	1 la Rochette 37310 CHEDIGNY	
ACTIVITE ECONOMIQUE	Activité des sièges sociaux	
IMMATRICULATIONS		
SIRET	84257620900022	
CODE ACTIVITE	7010Z	
DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
DUREE DE L'EXERCICE	12 mois	12 mois

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Bilan Actif

	Etat exprimé en euros	31/12/2022 Brut	31/12/2022 Amort. et Dépréc.	31/12/2022 Net	31/12/2021 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	539 363		539 363	282 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	110		110	
	TOTAL (II)	**539 473**		**539 473**	**282 000**
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	660		660	945
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	12 321		12 321	41 574
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	**12 981**		**12 981**	**42 518**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**552 453**		**552 453**	**324 518**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

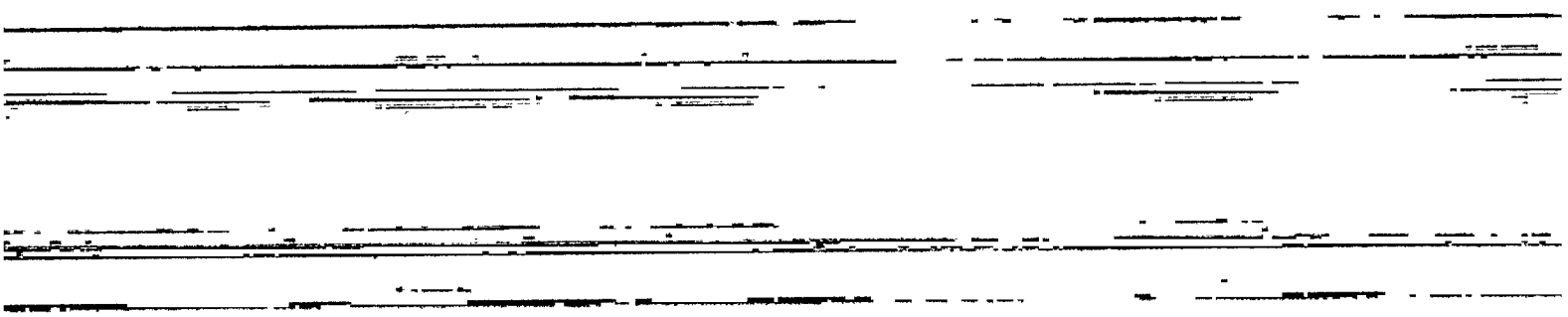
Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	83 744	35 967
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**33 857**	**61 777**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	191	
	Total des capitaux propres	**128 792**	**108 744**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	327 010	104 269
	Emprunts et dettes financières divers (3)	89 601	90 470
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 583	1 779
	Dettes fiscales et sociales	4 467	19 256
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**423 662**	**215 774**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**552 453**	**324 518**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	33 856,67	61 777,17
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	158 358	47 129
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

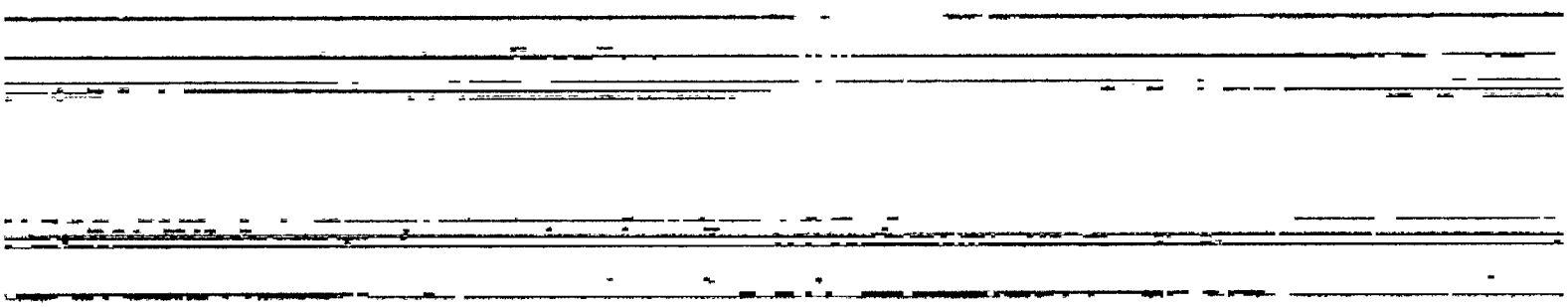
Compte de Résultat

		31/12/2022		31/12/2021		Variations	%
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises						
	Production vendue (Biens)						
	Production vendue (Services et Travaux)	72 000	100,00	66 000	100,00	6 000	9,09
	Montant net du chiffre d'affaires	**72 000**	**100,00**	**66 000**	**100,00**	**6 000**	**9,09**
	Productions stockée						
	Production immobilisée						
	Subventions d'exploitation						
	Reprises sur prov. et amort., transfert de chges	2 700	3,75	2 475	3,75	225	9,09
	Autres produits	6	0,01			5	N/S
	Total des produits d'exploitation	**74 706**	**103,76**	**68 475**	**103,75**	**6 230**	**9,10**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises						
	Variation de stock						
	Achats de matières et autres approv.						
	Variation de stock						
	Autres achats et charges externes	5 977	8,30	4 030	6,11	1 947	48,32
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 235	1,72	3 676	5,57	(2 440)	-66,39
	Salaires et traitements	59 940	83,25	48 675	73,75	11 265	23,14
	Charges sociales du personnel	10 605	14,73	19 488	29,53	(8 883)	-45,58
	Cotisations personnelles de l'exploitant						
	Dotations aux amort., aux dépr. et aux prov.						
	Autres charges	54	0,08	6	0,01	48	768,05
	Total des charges d'exploitation	**77 812**	**108,07**	**75 875**	**114,96**	**1 937**	**2,55**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(3 106)**	**-4,31**	**(7 399)**	**-11,21**	**4 293**	**-58,02**
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée						
	Perte supportée ou bénéfice transféré						
	De participations	40 000	55,56	70 000	106,06	(30 000)	-42,86
	D'autres valeurs mob. et créances d'actif immo.						
	Autres intérêts et produits assimilés						
	Reprises sur prov. et dépr. et transfert de chges						
	Différences positives de change						
	Produits nets sur cessions de val. mob. de plac.						
	Total des produits financiers	**40 000**	**55,56**	**70 000**	**106,06**	**(30 000)**	**-42,86**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amort., aux dépr. et aux prov.						
	Intérêts et charges assimilées	2 846	3,95	824	1,25	2 023	245,64
	Différences négatives de change						
	Chges nettes sur cessions de val. mob. de plac.						
	Total des charges financières	**2 846**	**3,95**	**824**	**1,25**	**2 023**	**245,64**
	RESULTAT FINANCIER	**37 154**	**51,60**	**69 177**	**104,81**	**(32 023)**	**-46,29**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**34 048**	**47,29**	**61 777**	**93,60**	**(27 729)**	**-44,89**
	Total des produits exceptionnels						
	Total des charges exceptionnelles	**191**	**0,27**			**191**	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(191)**	**-0,27**			**(191)**	
	Participation des salariés						
	Impôts sur les bénéfices						
	TOTAL DES PRODUITS	**114 706**	**159,31**	**138 475**	**209,81**	**(23 770)**	**-17,17**
	TOTAL DES CHARGES	**80 849**	**112,29**	**76 698**	**116,21**	**4 151**	**5,41**
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**33 857**	**47,02**	**61 777**	**93,60**	**(27 921)**	**-45,20**



Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n°2014-03 du 5 juin 2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes. Ils sont 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 **552 453** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **114 706** euros et un total **charges** de **80 849** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **33 857** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022.**
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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

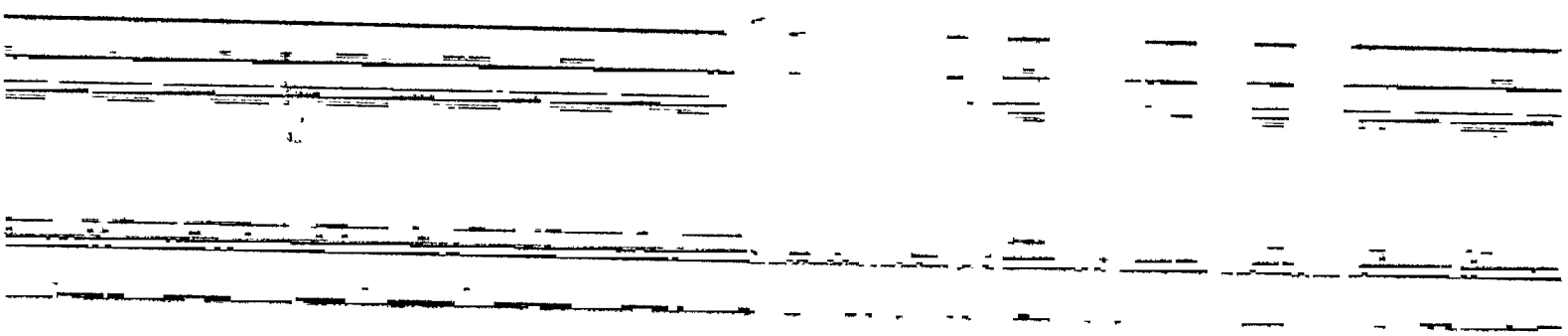
Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Application au 1er janvier 2005 des nouvelles règles comptables sur les actifs :
- Il n'y a pas de composants décelés, ni de changements dans la durée d'amortissements des immobilisations.
- Les amortissements sont calculés en fonction de leur durée d'usage, car les seuils prévus par l'avis 2005-D du 1er juin 2005 ne sont pas atteints.

Titres de participation

Les titres de participation ont une valeur brute de 536 345.45 euros.
Nous avons réalisé un test de dépréciation.
Nous n'avons pas relevé d'indice de perte de valeur. Par conséquent, aucune dépréciation n'a été constatée.

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

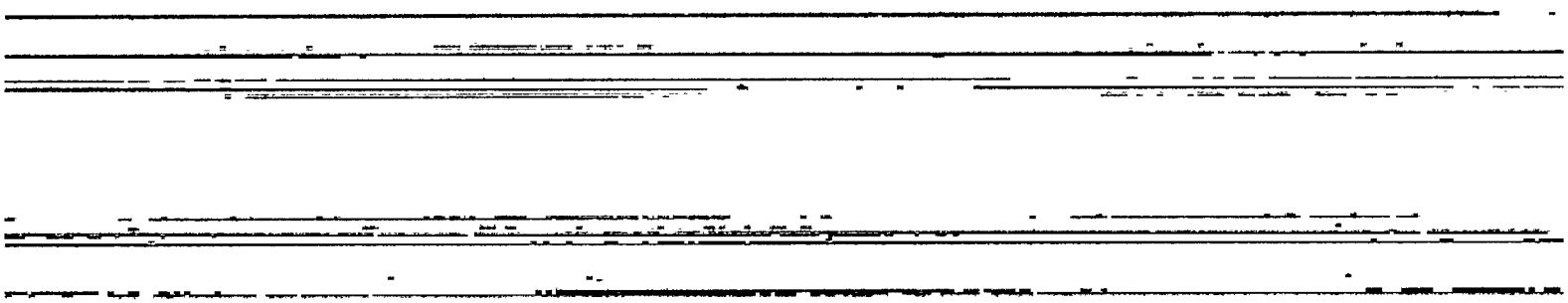
Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Evénements survenus sur l'exercice :

Depuis février 2021, la société réalise, conformément aux contrats de prestations conclus, des prestations de direction générale auprès de ses deux filiales : la SAS PASSIONAUTO et la SAS RESTOM. Cela a notamment pour effet de rendre la société assujetti à la T.V.A. suite à la facturation de ces prestations.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

La société a été transformée de S.A.S. en S.A.R.L. le 30/06/2022.

La société a pris une participation de 10 % de la SAS DE LA VIGIE sur l'exercice 2022.

Evénements post clôture :

Il n'est pas survenu d'évènement particulier postérieur à la clôture.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	282 000		257 473			539 473
TOTAL	**282 000**		**257 473**			**539 473**

Amortissements

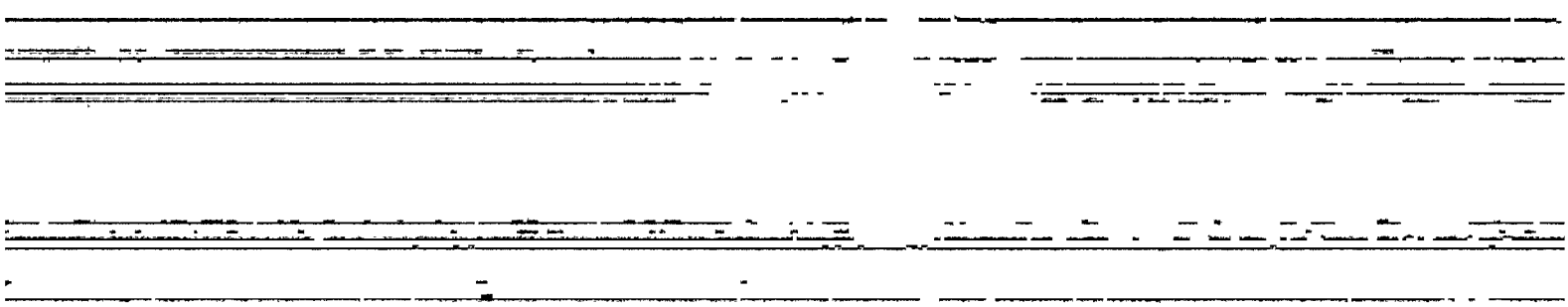
Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles				
TOTAL				

Provisions

Etat exprimé en **euros**	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 31/12/2022
Provisions règlementées		191		191
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
TOTAL		**191**		**191**

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début exercice		1 000	10,00	10 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		**1 000**	**10,00**	**10 000,00**



Créances

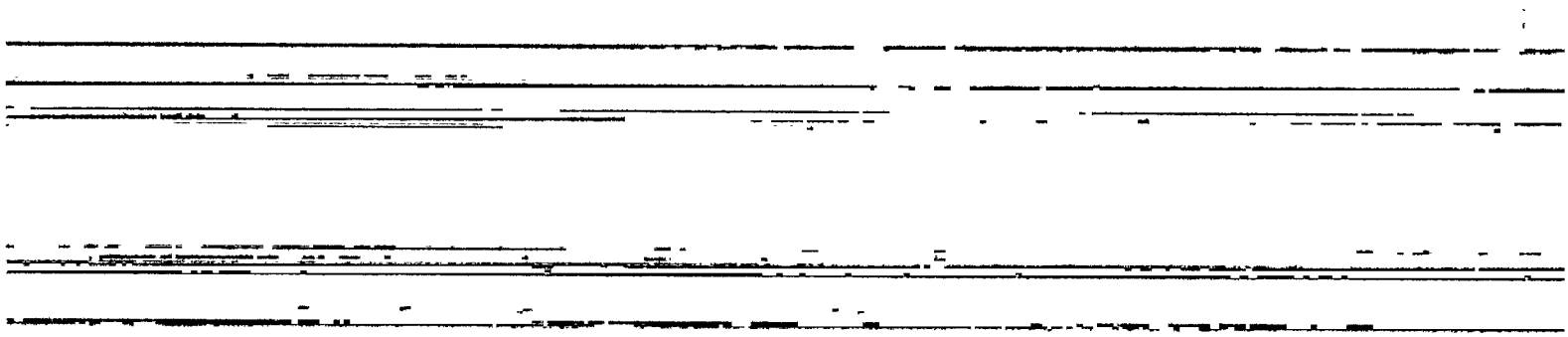
Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé	110		110
Actif circulant et charges constatées d'avances	660	660	
TOTAL	**770**	**660**	**110**

Dettes

	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit	327 010	61 707	191 877	73 426
Dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 583	2 583		
Dettes fiscales et sociales	4 467	4 467		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	89 601	89 601		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**423 662**	**158 358**	**191 877**	**73 426**

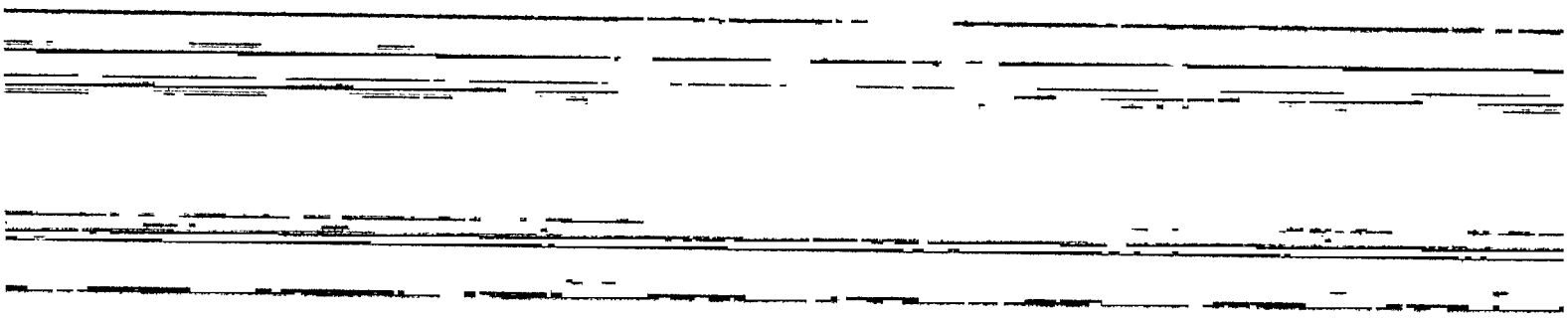
Plusieurs postes du Bilan

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations			536 345	
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				



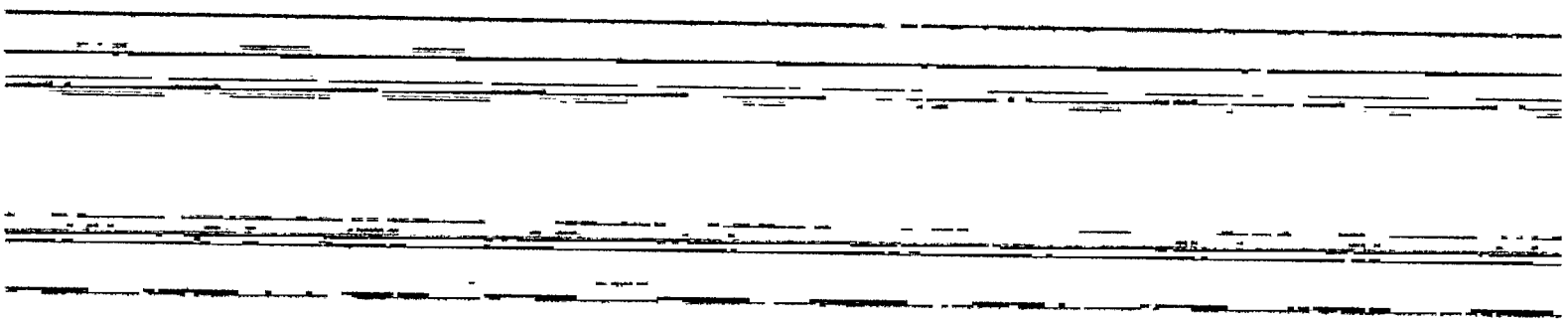
Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
SAS RESTOM		684 384	10,00	344 074
SAS PASSIONAUTO		73 187	40,00	17 382
SAS DE LA VIGIE		1 899 871	10,00	316 929
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				



Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Intérêts non courus non échus		15 949	
		15 949	
Total des engagements financiers (1)		**15 949**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			



MDL
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 1 la Rochette
37310 CHEDIGNY
842 576 209 RCS TOURS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 MAI 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 33 856,67 euros de la manière suivante :

En totalité au compte "autres réserves" 33 856,67 euros
qui s'élève ainsi à 131 600,75 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
40 000,00 euros, soit 40,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 40 000,00 euros

Dividende exceptionnel voté le 01/08/2022 :
14 000,00 euros, soit 14,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 14 000,00 euros

Certifié conforme
La Gérance