

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 01818

Numéro SIREN : 391 753 829

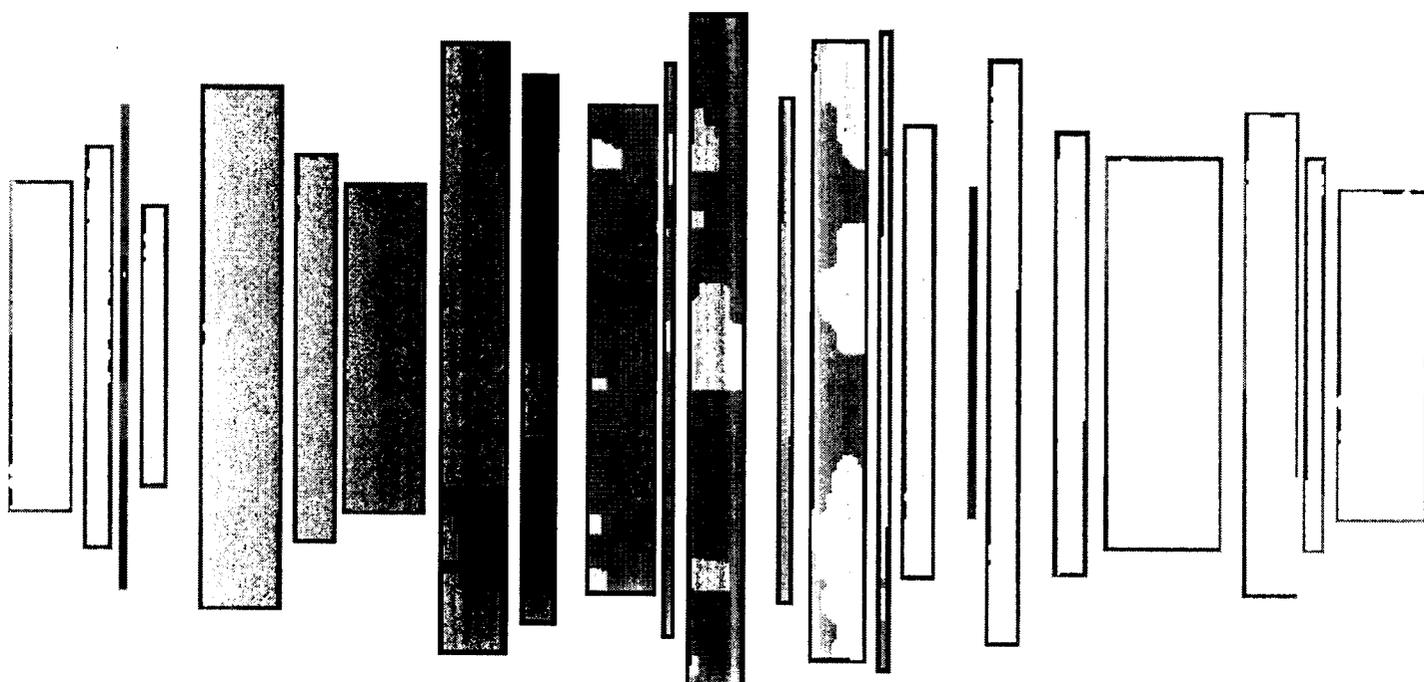
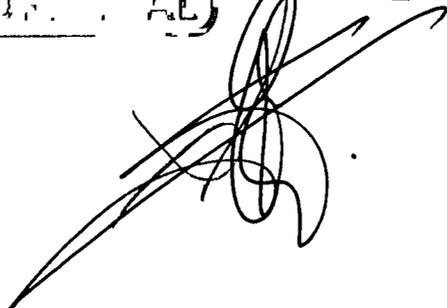
Nom ou dénomination : "ETABLISSEMENT JEAN EMMANUEL GARASA ET ASSOCIES"

Ce dépôt a été enregistré le 14/08/2023 sous le numéro de dépôt 22449

CERTIFIÉ COMPTABLE  
À L'ORIGINAL



# Exco



**SARL GARASA J.E & ASSOCIES**  
391.753-829 RCS BORDEAUX  
**COMPTES ANNUELS**  
  
du 01/10/21 au 30/09/22

**BILAN - ACTIF**

30/09/2022

**ACTIF**

	Valeurs au 30/09/22		Valeurs au 30/09/21	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 000	5 000		
Fonds commercial (1)	30 490		30 490	30 490
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	31 354	28 286	3 068	4 387
Autres immobilisations corporelles	95 127	94 770	357	795
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 773		10 773	10 773
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>172 745</b>	<b>128 057</b>	<b>44 688</b>	<b>46 445</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 857		8 857	10 115
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	186 688		186 688	167 602
Clients douteux, litigieux (3)	36 057	27 208	8 849	20 587
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	5 899		5 899	25 264
Fournisseurs débiteurs	477		477	9 779
Débiteurs divers (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	221 145		221 145	190 258
Charges constatées d'avance (3)	3 158		3 158	2 765
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>462 281</b>	<b>27 208</b>	<b>435 073</b>	<b>426 371</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>635 025</b>	<b>155 265</b>	<b>479 761</b>	<b>472 816</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

**BILAN - PASSIF**

30/09/2022

**PASSIF**

Valeurs au 30/09/22      Valeurs au 30/09/21

**CAPITAUX PROPRES**

Capital ( dont versé : 25 916 )	25 916	25 916
Primes d'émission, de fusion, d'apport	73 853	73 853
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	2 592	2 592
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	175 962	166 358
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	40 784	18 604
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>319 107</b>	<b>287 323</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>319 107</b>	<b>287 323</b>

**AUTRES FONDS PROPRES**

 Produit des émissions de titres participatifs  
 Avances conditionnées

**TOTAL AUTRES FONDS PROPRES**
**PROVISIONS**

 Provisions pour risques  
 Provisions pour charges

**TOTAL PROVISIONS**
**DETTES (1)**

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	467	732
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	93 930	126 083
Fournisseurs, factures non parvenues	26 790	7 202
Dettes fiscales et sociales	38 480	50 565
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	986	911
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>160 654</b>	<b>185 493</b>

Écarts de conversion passif

**TOTAL GÉNÉRAL**
**479 761      472 816**

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

160 654

185 493

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites
		NS
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS	0	
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS	0	
MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS, PROVISIONS		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0	
ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS		
MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES	0	
COMMENTAIRES		

**ANNEXE ABRÉGÉE**

30/09/2022

Règlement CRC n° 14-03

**IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE**

	<b>SARL GARASA J.E &amp; ASSOCIES</b>		
Adresse	110 quai de Paludate		
	Case 16-18-20		
	33800 BORDEAUX CEDEX		
Activité (s) exercée (s)	Commerce de gros (commerce interentrepri	N° Siret	39175382900020

**MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS**

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche, dévelop.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	35 490			35 490
<b>Total des immobilisations incorporelles</b>	<b>35 490</b>			<b>35 490</b>
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages	31 654		300	31 354
Installations générales agencements divers	8 569			8 569
Matériel de transport	83 300			83 300
Autres immobilisations corporelles	3 258			3 258
<b>Total des immobilisations corporelles</b>	<b>126 781</b>		<b>300</b>	<b>126 481</b>
Immobilisations financières	10 773			10 773
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>173 045</b>		<b>300</b>	<b>172 745</b>

**MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS**

Amortissements	Durée	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles		5 000			5 000
<b>Total des immobilisations incorporelles</b>		<b>5 000</b>			<b>5 000</b>
Terrains					
Constructions					
Inst. techniques, matériels & out.		27 268	1 285	266	28 286
Inst. générales agenc. divers		8 569			8 569
Matériel de transport		83 300			83 300
Autres immobilisations corporelles		2 463	438		2 901
<b>Total des immobilisations corporelles</b>		<b>121 600</b>	<b>1 723</b>	<b>266</b>	<b>123 057</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>126 600</b>	<b>1 723</b>	<b>266</b>	<b>128 057</b>

## ANNEXE ABRÉGÉE

30/09/2022

## ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	10 773		10 773
Créances de l'actif circulant	229 121	229 121	
Charges constatées d'avance	3 158	3 158	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>243 052</b>	<b>232 279</b>	<b>10 773</b>

## ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées				
Fournisseurs et comptes rattachés	120 720	120 720		
Autres dettes	39 934	39 934		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>160 654</b>	<b>160 654</b>		

## MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES

Nature de l'engagement

Montant de l'engagement restant à la clôture  
de l'exercice

**ETAT DES IMMOBILISATIONS**

30/09/2022

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			su.te à réévaluation	acquisitions
INCORPORA	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	35 490	
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		31 654	
		Inst. générales, agencts & aménagts divers		8 569
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		83 300
		Matériel de bureau & mobilier informatique		3 258
		Emballages récupérables & divers		
		Immobilisations corporelles en cours		
	Avances et acomptes			
	<b>TOTAL</b>		126 781	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		10 773	
	<b>TOTAL</b>		10 773	
	<b>TOTAL GENERAL</b>		173 045	

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPORA	Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>			
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>		35 490	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		300	31 354	
		Inst. gal. agen. amé. divers		8 569	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		83 300	
		Mat. bureau, inform., mobilier		3 258	
		Emb. récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
	<b>TOTAL</b>		300	126 481	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			10 773	
	<b>TOTAL</b>			10 773	
	<b>TOTAL GENERAL</b>		300	172 745	

**ETAT DES AMORTISSEMENTS**

30/09/2022

**CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 000			5 000
<b>TOTAL</b>	<b>5 000</b>			<b>5 000</b>
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	27 268	1 285	266	28 286
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	8 569			8 569
Matériel de transport	83 300			83 300
Mat. bureau et informatiq., mob.	2 463	438		2 901
Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>	<b>121 600</b>	<b>1 723</b>	<b>266</b>	<b>123 057</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>126 600</b>	<b>1 723</b>	<b>266</b>	<b>128 057</b>

**CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

**ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES**

30/09/2022

**ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	10 773		10 773
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux	36 057	36 057	
		Autres créances clients	186 688	186 688	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfiques			
		Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	5 899	5 899	
		coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
		Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	477	477	
	Charges constatées d'avance	3 158	3 158		
	<b>TOTAUX</b>	<b>243 052</b>	<b>232 279</b>	<b>10 773</b>	
RENOIS	(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
		des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				



## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

30/09/2022

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	120 720	120 720		
Personnel & comptes rattachés	8 409	8 409		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	20 995	20 995		
Etat & Impôts sur les bénéfices	4 315	4 315		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	1 596	1 596		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques : Autres impôts, tax & assimilés	3 165	3 165		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	467	467		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	986	986		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>160 654</b>	<b>160 654</b>		
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.				
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	467			

**ENGAGEMENTS**

30/09/2022

**ENGAGEMENTS DONNÉS**

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

**TOTAL (1)**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				

**TOTAL**
**ENGAGEMENTS REÇUS**

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						

**TOTAL**

**ETABLISSEMENT JEAN EMMANUEL GARASA ET ASSOCIES**  
**Société à responsabilité limitée au capital de 25 916,33 euros**  
**Siège social : MIN de BRIENNE - Case n° 16-18-20 - 110, quai de Paludate -**  
**33800 BORDEAUX**  
**391.753.829 RCS BORDEAUX**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 31 JANVIER 2023**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat**  
**de l'exercice clos le 30 septembre 2022**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 40 783,69 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	40 783,69 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 5,29 euros par part	9 000,00 euros
	-----
Le solde	31 783,69 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 207 745,87 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 9 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 31 janvier 2023.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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

Exercice clos le 30 septembre 2019 :

25 000 euros, soit 14,70 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 25 000 euros

Exercice clos le 30 septembre 2020 :

18 000 euros, soit 10,59 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 18 000 euros

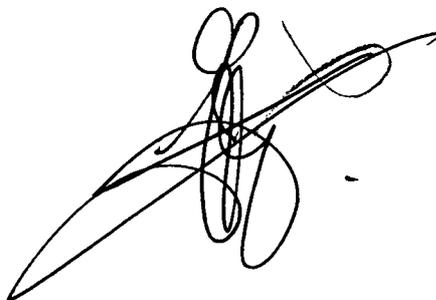
Exercice clos le 30 septembre 2021 :

9 000 euros, soit 5,29 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 9 000 euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 janvier 2023**

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité.***

Certifié conforme  
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.