

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00895 Numéro SIREN : 794 710 301 Nom ou dénomination : 99° NORD GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 15/11/2023 sous le numéro de dépôt 8838

SARL 99°NORD GROUPE

2 RUE DU RUISSEL

76740 HOUDETOT

COMPTES ANNUELS DEPOT AU GREFFE

Exercice au 31/12/2022

*Copie certifiée conforme
aux originaux
par le ou les gérants*

Agence

20 AVENUE GEORGES CLEMENCEAU

76190 YVETOT

02 32 70 42 70

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN

Acte déposé le :

15 NOV. 2023

764765734 - N31 - 1219
600514



CERFRANCE
entreprendre, ensemble

Association de Gestion et de Comptabilité de Seine Normandie

Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Rouen-Normandie et de Paris Ile de France

Bilan

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	2 000	2 000		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	12 835	5 475	7 360	8 716
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	5 000	5 000		5 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	19 835	12 475	7 360	13 716
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	212 028	624	211 404	192 945
Autres créances	211 172	172 222	38 950	179 327
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	324 387		324 387	77 830
Charges constatées d'avance (3)	2 158		2 158	2 178
TOTAL ACTIF CIRCULANT	749 746	172 846	576 900	452 279
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	769 580	185 321	584 260	465 995

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan

BILAN PASSIF

31/12/2022

31/12/2021

CAPITAUX PROPRES

Capital	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	303 677	300 412
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	97 981	63 265
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	407 158	369 177

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs
 Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Provisions pour risques
 Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**DETTES (1)**

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		344
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 321	8 267
Dettes fiscales et sociales	129 781	88 207
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	177 101	96 818
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	584 260	465 995

*Copie certifiée conforme
 aux originaux
 par le ou les gérants*

(1) Dont à plus d'un an (a)

(1) Dont à moins d'un an (a)

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

177 101

96 818

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SARL 99°NORD GROUPE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 584 260 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 97 981 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Copie certifiée conforme
aux originaux
par le ou les titulaires

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 000			2 000
Immobilisations incorporelles	2 000			2 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport		65 171	65 171	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 835			12 835
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	12 835	65 171	65 171	12 835
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	5 000			5 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	5 000			5 000
ACTIF IMMOBILISE	19 835	65 171	65 171	19 835

Copie certifiée conforme
aux originaux
par le ou les gérants

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		65 171		65 171
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		65 171		65 171
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		65 171		65 171
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		65 171		65 171

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 000			2 000
Immobilisations incorporelles	2 000			2 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport		36	36	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 119	1 356		5 475
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 119	1 392	36	5 475
ACTIF IMMOBILISE	6 119	1 392	36	7 475

Copie certifiée conforme
aux originaux
par le ou les gérants

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 425 359 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	212 028	212 028	
Autres	211 172	211 172	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 158	2 158	
Total	425 359	425 359	

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Divers : produits à recevoir	1 437
Total	1 437

Copie certifiée conforme
aux originaux
par le ou les gérants

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 000,00 euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SC SC LA DORETIERE 76740 HOUDETOT	50,00	2 500,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		
HUBAULT PASCAL 75002 PARIS	49,98	2 499,00

Dettes

Copie certifiée conforme
aux originaux
par le ou les gérants

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 177 101 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 321	47 321		
Dettes fiscales et sociales	129 781	129 781		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	177 101	177 101		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés

Copie certifiée conforme
aux originaux
par le ou les gérants

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	43 479
Charges à payer	26 585
Etat : charges à payer	130
Total	70 194

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 158		
Total	2 158		

Copie certifiée conforme
aux originaux
par le ou les gérants
gérants

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 30/06/2023

SARL 99° NORD GROUPE
Société à Responsabilité Limitée
Capital Social : 5 000.00 euros
Siège Social : 2 RUE DU RUISSEL
76740 HOUDETOT
RCS de ROUEN N° : 794 710 301

L'an deux mil vingt trois,
Le trente juin.

Les associés de la SARL 99° NORD GROUPE se sont réunis au siège social, sous la présidence de Monsieur FAUCHER Sylvain, en assemblée générale ordinaire annuelle statuant sur les comptes de l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 pour délibérer notamment sur l'affectation du résultat ci-après :

RESOLUTION N° 5 : AFFECTATION DU RESULTAT SOCIAL

L'assemblée générale décide d'affecter, conformément aux dispositions statutaires, le résultat social selon les modalités suivantes :

RESULTAT SOCIAL DE L'EXERCICE	97 980.84€
Dotation des réserves facultatives	97 980.84€
Montant Brut Distribuable	0.00€
Solde net	0.00€

Il est ici précisé le solde du montant des réserves facultatives est égal à 401 658.25 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

	Dividendes distribués antérieurement	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes <u>non</u> éligibles à l'abattement
Exercice 31/12/2021	60 000.00€	30 000.00€	30 000.00€
Exercice 31/12/2020	28 732.65€	14 366.33€	14 366.32€
Exercice 31/12/2019	0.00€	0.00€	0.00€

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait,
Certifié conforme et sincère à l'original.

La gérance

Copie certifiée conforme
aux originaux
par le ou les gérants

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMIS A L'ASSEMBLEE
GENERALE DU 30/06/2023**

**SARL 99° NORD GROUPE
Société à Responsabilité Limitée
Capital Social : 5 000.00 euros
Siège Social : 2 RUE DU RUISSEL
76740 HOUDETOT
RCS de ROUEN N° : 794 710 301**

La collectivité des associés propose d'affecter, conformément aux dispositions statutaires, le résultat social de l'exercice de la manière suivante :

RESULTAT SOCIAL DE L'EXERCICE	97 980.84€
Dotation des réserves facultatives	97 980.84€
Montant Brut Distribuible	0.00€
Solde net	0.00€

Il est ici précisé le solde du montant des réserves facultatives est égal à 401 658.25 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

	Dividendes distribués antérieurement	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes <u>non</u> éligibles à l'abattement
Exercice 31/12/2021	60 000.00€	30 000.00€	30 000.00€
Exercice 31/12/2020	28 732.65€	14 366.33€	14 366.32€
Exercice 31/12/2019	0.00€	0.00€	0.00€

Pour extrait,
Certifié conforme et sincère à l'original.

La gérance



*Copie certifiée conforme
aux originaux
par le ou les gérant(s)*

