

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01633

Numéro SIREN : 751 346 537

Nom ou dénomination : ERIC JALABERT

Ce dépôt a été enregistré le 16/11/2023 sous le numéro de dépôt B2023/036448

ERIC JALABERT

BILAN SIMPLIFIÉ

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)
-------	---	---

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	81 746,21	29 020,61	52 725,60	4,82	18 763,69	1,70
Immobilisations financières	742 516,21		742 516,21	67,83	704 573,40	63,77
ACTIF IMMOBILISÉ	824 262,42	29 020,61	795 241,81	72,65	723 337,09	65,47
Matières premières, approv., en cours de production						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	122 000,00		122 000,00	11,15	86 000,00	7,78
Autres créances	28 876,28		28 876,28	2,64	1 102,27	0,10
Valeurs mobilières de placement						
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	148 321,63		148 321,63	13,55	293 744,83	26,59
Caisse						
Charges constatées d'avance	214,00		214,00	0,02	690,00	0,06
ACTIF CIRCULANT	299 411,91		299 411,91	27,35	381 537,10	34,53
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	1 123 674,33	29 020,61	1 094 653,72	100,00	1 104 874,19	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)
--------	---	---

Capital social ou individuel (dont versé : 750 000,00)	750 000,00	68,51	750 000,00	67,88
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	41 458,63	3,79	32 763,38	2,97
Réserves réglementées				
Autres réserves	90 209,78	8,24		
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	100 271,65	9,16	173 905,03	15,74
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	981 940,06	89,70	956 668,41	86,59
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées	77 690,68	7,10	100 834,04	9,13
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	75,60	0,01	1 785,54	0,16
Autres dettes	34 947,38	3,19	45 586,20	4,13
Produits constatés d'avance				
DETTES	112 713,66	10,30	148 205,78	13,41
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	1 094 653,72	100,00	1 104 874,19	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services		340 000,04	100,00	360 000,00	100,00	-20 000	-5,55
Chiffres d'Affaires Nets		340 000,04	100,00	360 000,00	100,00	-20 000	-5,55
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation reçues							
Autres produits		0,29	0,00	2,51	0,00	-2	-100,00
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		340 000,33	100,00	360 002,51	100,00	-20 002	-5,55
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes		40 439,29	11,89	20 884,55	5,80	19 555	93,64
Impôts, taxes et versements assimilés		11 018,95	3,24	5 850,95	1,63	5 168	88,34
Rémunérations du personnel		64 083,07	18,85	57 121,66	15,87	6 962	12,19
Charges sociales		105 204,75	30,94	36 696,28	10,19	68 508	186,69
Dotations aux amortissements		14 022,43	4,12	7 319,08	2,03	6 703	91,58
Dotations aux provisions							
Autres charges		148,40	0,04	0,08	0,00	148	N/S
Total des charges d'exploitation		234 916,89	69,09	127 872,60	35,52	107 044	83,71
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		105 083,44	30,91	232 129,91	64,48	-127 046	-54,72
Produits financiers		467,23	0,14	122,77	0,03	345	282,79
Produits exceptionnels		40 000,00	11,76	346,00	0,10	39 654	N/S
Charges financières		1 441,72	0,42	1 957,65	0,54	-516	-26,36
Charges exceptionnelles		18 849,30	5,54			18 849	N/S
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS		125 259,65	36,84	230 641,03	64,07	-105 382	-45,68
Participation des salariés							
Impôts sur les bénéfices		24 988,00	7,35	56 736,00	15,76	-31 748	-55,95
Total des Produits		380 467,56	111,90	360 471,28	100,13	19 996	5,55
Total des Charges		280 195,91	82,41	186 566,25	51,82	93 629	50,19
RÉSULTAT NET		100 271,65	29,49	173 905,03	48,31	-73 634	-42,33
		<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 094 653,72 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 100 271,65 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 16/10/2023 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 824 262

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	52 443	49 414	20 111	81 746
Immobilisations financières	704 573	37 943		742 516
TOTAL	757 016	87 357	20 111	824 262

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 29 021

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	33 679	14 022	18 681	29 021
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	33 679	14 022	18 681	29 021

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Matériels, outillages	533	217	316	5 ans
Installations générales, agenc	13 543	3 342	10 201	de 3 à 10 ans
Matériel de transport	66 431	24 412	42 020	de 3 à 5 ans
Matériels de bureau, infomatiq	1 239	1 050	189	3 ans
TOTAL	81 746	29 021	52 726	

3.2 - Etat des créances = 206 229

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	55 139		55 139
Actif circulant & charges d'avance	151 090	151 090	
TOTAL	206 229	151 090	55 139

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Charges constatées d'avance = 214

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 750 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	15116	49,62	750 056
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	15116	49,62	750 056

4.2 - Etat des dettes = 112 714

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	77 691	77 691		
Dettes financières diverses	636	636		
Fournisseurs	76	76		
Dettes fiscales & sociales	33 935	33 935		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	377	377		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	112 714	112 714		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 7 937

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	11
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	7 926
Autres dettes	
TOTAL	7 937

**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 340 000**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	340 000	100,00 %
TOTAL	340 000	100,00 %

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 214

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avances(486000)	214
TOTAL	214

8.2 - Charges à payer = 7 937

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	11
Intérêts courrus sur emprunts(168840)	11
Dettes fiscales et sociales :	7 926
Tns charges à payer(428600)	3 764
Charges sociales à payer s.j(438600)	3 223
Etat - charges à payer(448600)	939
TOTAL	7 937

Eric JALABERT
Société à responsabilité limitée
au capital de 750 000 euros
Siège social : 114 A, route de Castelnau
31620 VILLENEUVE-LES-BOULOC
751 346 537 RCS TOULOUSE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 24 OCTOBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 100 271,65 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	100 271,65 euros
A la réserve légale	5 013,58 euros
Solde	95 258,07 euros
A titre de dividende global à l'associé unique	75 000,00 euros
Soit 4,96 euros par part	
Le solde	20 258,07 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 110 467,85 euros.

Ce dividende sera mis en paiement le à compter de ce jour.

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 30 juin 2020 : 40 057,40 euros, soit 2,65 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 40 057,40 euros

Exercice clos le 30 juin 2021 : 40 057,00 euros, soit 2,65 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 40 057,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2022 : 75 000,00 euros, soit 4,96 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 75 000,00 euros

Certifié conforme
La Gérance

