

RCS : SEDAN Code greffe : 0802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00409 Numéro SIREN : 442 818 365 Nom ou dénomination : SAINT MEDARD
--

Ce dépôt a été enregistré le 22/11/2023 sous le numéro de dépôt 4489

22 NOV. 2023

SAINT MEDARD
Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : 8 B, allée André Barrois ZAC Les Ponsiaux 4 08310 JUNIVILLE
442 818 365 RCS SEDAN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 10 NOVEMBRE 2023

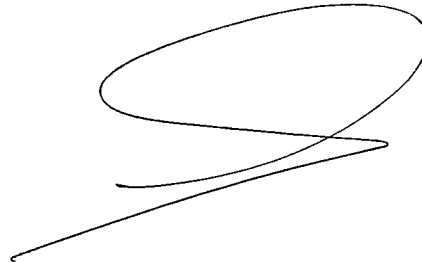
DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 464 657,52 en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 735 942,30 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance



*Reu Copie
certifié conforme*

Comptes annuels

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

SARL SAINT MEDARD

8B Allée ANDRÉ BARROIS
08310 JUNIVILLE
Tél. 03 24 72 10 40

APE : 4619B -
Siret : 44281836500037

mazars

MAZARS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
37 Rue René Cassin

51430 Bezannes

Tél : 03.26.79.75.00

Fax : 03.26.79.74.74

Courriel : reims@mazars.fr

Web : www.mazars.fr

 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2023	Net 30/06/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	23 000	23 000		1 773
Autres immobilisations corporelles	90 239	55 485	34 754	57 110
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	400		400	400
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	27 150		27 150	34 450
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	140 789	78 485	62 304	93 733
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 041 714		1 041 714	647 942
Avances et acomptes versés sur commandes	20 967		20 967	285 779
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	969 325		969 325	719 531
Autres créances	101 914		101 914	96 276
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	156		156	153
Disponibilités	652 731		652 731	234 457
Charges constatées d'avance (3)	4 148		4 148	6 181
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 790 955		2 790 955	1 990 319
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 931 743	78 485	2 853 259	2 084 052
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/06/2023	30/06/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 271 285	1 026 514
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	464 658	244 771
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 744 742	1 280 085
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)	192 501	264 136
Emprunts et dettes financières diverses (3)	30 881	75 454
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 001	40
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	734 414	327 041
Dettes fiscales et sociales	145 622	137 250
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 098	46
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 108 517	803 967
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 853 259	2 084 052
(1) Dont à plus d'un an (a)	115 519	262 890
(1) Dont à moins d'un an (a)	988 997	541 037
(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		

Compte de résultat

	30/06/2023	30/06/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	3 972 534	4 217 417
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	389 720	397 826
Chiffre d'affaires net	4 362 255	4 615 243
Dont à l'exportation	317 132	78 723
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	46 718	75 701
Autres produits	262	145
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	4 409 234	4 691 088
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	2 891 509	3 173 643
Variations de stock	-393 772	-259 634
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 105 256	1 195 038
Impôts, taxes et versements assimilés	77 334	82 252
Salaires et traitements	80 732	153 579
Charges sociales	18 746	17 400
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	24 129	28 271
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	621	12
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 804 555	4 390 561
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	604 678	300 528
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)	3 225	1 153
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	446	398
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	16 213	40 246
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	19 884	41 797
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 363	1 884
Différences négatives de change	4 462	11 466
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	5 825	13 349
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	14 059	28 447
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	618 737	328 975

Compte de résultat (suite)

	30/06/2023	30/06/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	709	
Sur opérations en capital		16 524
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	709	16 524
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		12 403
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		12 403
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	709	4 121
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	154 789	88 325
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	4 429 827	4 749 409
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 965 169	4 504 638
BENEFICE OU PERTE	464 658	244 771
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	3 225	1 153
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	475	

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SAINT MEDARD

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023, dont le total est de 2 853 259 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 464 658 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels au 30/06/2023 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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.

Amortissements

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

- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 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

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

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

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	23 000			23 000
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 424			3 424
- Matériel de transport	85 000			85 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 815			1 815
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	113 239			113 239
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	400			400
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	34 450	22 900	30 200	27 150
Immobilisations financières	34 850	22 900	30 200	27 550
ACTIF IMMOBILISE	148 089	22 900	30 200	140 789

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				
Apports			22 900	22 900
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			22 900	22 900
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			30 200	30 200
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			30 200	30 200

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SCI 770 EAST 08310 JUNIVILLE	2 000	-7 643	10,00	-1 955
SARL KADIMA 08310 JUNIVILLE	2 000	255 552	10,00	-63 616

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	400	400			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	21 227	1 773		23 000
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 466	501		2 966
- Matériel de transport	30 399	21 250		51 649
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	264	605		869
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	54 356	24 129		78 485
ACTIF IMMOBILISE	54 356	24 129		78 485

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 102 537 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 :	27 150		27 150
Autres	27 150		27 150
Créances de l'actif circulant :	1 075 387	1 075 387	
Créances Clients et Comptes rattachés	969 325	969 325	
Autres	101 914	101 914	
Charges constatées d'avance	4 148	4 148	
Total	1 102 537	1 075 387	27 150

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	1 022
ASSOCIES - INTERETS COURUS	2 909
Total	3 931

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 8 000,00 euros décomposé en 800 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	800	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	800	10,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 104 516 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 et à 5 ans au plus	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	192 501	76 982	115 519	
- à plus de 1 an à l'origine	30 881	30 881		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	734 414	734 414		
Dettes fiscales et sociales	145 622	145 622		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 098	1 098		
Produits constatés d'avance				
Total	1 104 516	988 997	115 519	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	71 635			
(**) Dont envers Groupe et associés	30 840			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	29 865
EMPRUNTS INTERETS COURUS	41
PERSONNEL - PROVISION CONGES PAYES	8 822
CHARGES A PAYER - CONGES PAYES	2 338
CHARGES A PAYER - CHARGES SOCIALES	140
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	1 890
RRR ET AVOIRS A ACCORDER	7
Total	43 103

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	4 148		
Total	4 148		