

RCS : CASTRES Code greffe : 8102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00230 Numéro SIREN : 383 152 949 Nom ou dénomination : SAINT-BERNARD

Ce dépôt a été enregistré le 15/06/2023 sous le numéro de dépôt 1667

Désignation de l'entreprise : SARL SAINT BERNARD		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 3 ROUTE DES ECOLES RIGAUTOU 81660 PONT DE L'ARN		Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 3 8 3 1 5 2 9 4 9 0 0 0 1 2		Néant ☐ *					
		Exercice N, début 31/12/2022	N-1 31/12/2021				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
			Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	50 000	50 000	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	144 674	144 674	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	2 586		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC			
		Constructions	AP	AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	91 741	18 101	22 499
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	508 742	181 750	184 530
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
			Autres participations	CU	CV	15 000	15 000
			Créances rattachées à des participations	BB	BC		
			Autres titres immobilisés	BD	BE	153	230
			Prêts	BF	BG		
			Autres immobilisations financières *	BH	BI	5 858	5 475
TO TAL (II)		BJ	BK	1 018 605	603 069	415 536	422 407
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BC			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	99 607	99 607	98 831
		Autres créances (3)	BZ	CA	26 444	26 444	11 461
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	721 003	721 003	737 109	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	3 884	3 884	3 113	
	TO TAL (III)	CJ	CK	850 939	850 939	850 514	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	1 869 543	603 069	1 266 474	1 272 921
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	2 331	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobili- sations :		Stocks :		Créances :	

② **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFIP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise SARL SAINT BERNARD				Néant ☐ *
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :20 000.....)	DA	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	814 956	781 640
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	77 557	133 316
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	914 513	936 956
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	27	15
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	99 773	96 263
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	75 826	5 385
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	31 556	26 612
	Dettes fiscales et sociales	DY	138 763	191 946
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	6 017	15 743
	Compte régul.	EB		
TOTAL (IV)	EC	351 962	335 965	
	Ecart de conversion passif *	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 266 474	1 272 921	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	296 038	280 963
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été 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 **1 266 474** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 162 630** euros et un total **charges** de **1 085 073** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **77 557** 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

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

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	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	197 260					197 260
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	197 260					197 260
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	107 185		3 110		455	109 841
	Instal., agencement, aménagement divers	147 011		9 527			156 538
	Matériel de transport	472 946		53 241		47 191	478 996
	Matériel de bureau, mobilier	51 455		3 503			54 958
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	778 597		69 382		47 645	800 333
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15 000					15 000
	Autres titres immobilisés	230				77	153
	Prêts et autres immobilisations financières	5 475		2 451		2 068	5 858
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 705		2 451		2 145	21 011
TOTAL		996 562		71 833		49 790	1 018 605

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 586			2 586
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 586			2 586
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	84 687	7 508	455	91 741
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	130 380	4 241		134 621
	Matériel de transport	321 713	58 765	46 799	333 679
	Matériel de bureau, mobilier	34 789	5 653		40 442
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	571 569	76 167	47 254	600 483
TOTAL		574 155	76 167	47 254	603 069

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

31/12/2022

PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 858	2 331	3 527
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	99 607	99 607	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	19 849	19 849	
	Taxes sur la valeur ajoutée	945	945	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	5 651	5 651	
	Charges constatées d'avances	3 884	3 884	
	TOTAL DES CREANCES	135 793	132 266	3 527
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)	27	27		
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	99 773	43 849	55 924	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	31 556	31 556		
	Personnel et comptes rattachés	86 020	86 020		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 480	36 480		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 332	12 332		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 931	3 931		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	75 826	75 826		
	Autres dettes	6 017	6 017		
	TOTAL DES DETTES	351 962	296 038	55 924	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	51 889			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	48 345			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	75 826			

Frais de recherche

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels					
Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

Fonds Commercial

	31/12/2022	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	144 674	
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	144 674	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		17 884
Autres créances clients <i>CLTS PROD. NON ENCORE FAC</i>	<i>12 236</i>	12 236
Autres créances <i>DIVERS PRODUITS A RECEVOI</i>	<i>5 648</i>	5 648

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		72 559
Emprunts obligataires convertibles <i>INTERETS COURUS S/EMPRUNT</i>	27	27
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>Assurances C.N.E. 1</i>	14	14
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISS.FACT.NON PARVENU</i>	3 359	3 359
Dettes fiscales et sociales <i>DETTE PROVISOIO. POUR CONG</i> <i>CHARG.SOCIAL/CONGES A PAY</i> <i>AUTR.CHARG.SOCIALES A PAY</i> <i>AUTR.CHARG.FISCALES A PAY</i>	51 884 12 594 1 198 3 143	68 819
Autres dettes <i>CHARGES DIVERSES A PAYER</i>	341	341

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CHARGES EXTERNES		3 884	3 884
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 884

--

Annexe libre

Etat exprimé en euros

NEANT

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	500,00	40,0000	20 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	500,00	40,0000	20 000,00

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
						Brute	Nette
A. Renseignements détaillés							
1. Filiales (Plus de 50 %)							
EURL AMBULANCES LABRUGUIERE			15 000	104 487	100,00	15 000	15 000
2. Participations (10 à 50 %)							
1. Filiales (Plus de 50 %)							
EURL AMBULANCES LABRUGUIERE							
2. Participations (10 à 50 %)							
			Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
					565 759	(33 569)	
B. Renseignements globaux			Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
			françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital							
Capitaux propres							
Quote part détenue en pourcentage							
Valeur comptable des titres détenus - Brute							
Valeur comptable des titres détenus - Nette							
Prêts et avances consentis							
Montant des cautions et avals							
Chiffre d'affaires							
Résultat du dernier exercice clos							
Dividendes encaissés							

SAINT-BERNARD
Société à responsabilité limitée au capital de 20 000 euros
Siège social : 3 Route des Ecoles - LD RIGAUTOU
81660 PONT-DE-LARN
383 152 949 RCS CASTRES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 MAI 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 77 557,00 euros, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 77 557,00 euros

En totalité au compte "autres réserves" 77 557,00 euros

Compte tenu de cette affectation, le montant du compte « autres réserves » s'élève à 892 512,70 euros.

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 31/12/2019
Aucune distribution de dividendes

Exercice clos le 31/12/2020
Dividendes 46 000,00 euros, soit 92 euros par titre éligibles en totalité à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31/12/2021
Dividendes 100 000,00 euros, soit 200 euros par titre éligibles en totalité à l'abattement de 40 %

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 23 mai 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance
Delphine BARBASTE

