

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 : 2004 B 02090

Numéro SIREN : 477 920 631

Nom ou dénomination : 1,2,3...Fromages

Ce dépôt a été enregistré le 19/12/2023 sous le numéro de dépôt 38824

Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciation	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, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	46 900		46 900	46 900
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	72 729	48 892	23 837	28 086
Autres immobilisations corporelles	136 030	105 577	30 453	56 418
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	34 420		34 420	34 420
Autres immobilisations financières	1 356		1 356	1 376
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	291 435	154 469	136 966	167 200
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	141 756		141 756	153 641
Avances et acomptes versés sur commandes	1 597		1 597	18 197
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	37 949		37 949	51 673
Autres créances	89 582		89 582	33 485
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	22		22	22
Disponibilités	100 799		100 799	123 285
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	371 705		371 705	380 303
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	663 140	154 469	508 671	547 503
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

certifié conforme à
l'original

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	157 138	150 121
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 398	7 016
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	169 535	168 138
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	10 862	14 362
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 862	14 362
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	113 390	149 695
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 255	1 946
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	187 041	186 185
Dettes fiscales et sociales	26 588	27 177
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	328 274	365 003
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	508 671	547 503
(1) Dont à plus d'un an (a)	74 191	365 003
(1) Dont à moins d'un an (a)	254 083	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 653	1 167
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL 1,2,3.FROMAGES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 508 671 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 398 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 31/12/2022 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.

Règles et méthodes comptables

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.

* Installations techniques : 5 à 10 ans

* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

* 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.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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

Règles et méthodes comptables

et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

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.

Règles et méthodes comptables

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	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	46 900			46 900
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 877		2 877	
Immobilisations incorporelles	49 777		2 877	46 900
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	87 687	5 749	20 707	72 729
- Installations générales, agencements aménagements divers	92 147		10 630	81 517
- Matériel de transport	98 098		46 580	51 519
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 485		2 491	2 994
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	283 417	5 749	80 407	208 759
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	35 796		20	35 776
Immobilisations financières	35 796		20	35 776
ACTIF IMMOBILISE	368 990	5 749	83 304	291 435

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		5 749		5 749
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		5 749		5 749
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	2 877	80 407	20	83 304
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	2 877	80 407	20	83 304

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2022
Éléments achetés	46 900
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	46 900

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 877		2 877	
Immobilisations incorporelles	2 877		2 877	
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	59 601	9 998	20 707	48 892
- Installations générales, agencements aménagements divers	68 107	9 419	10 630	66 896
- Matériel de transport	67 484	15 276	46 580	36 180
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 722	1 270	2 491	2 501
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	198 913	35 963	80 407	154 469
ACTIF IMMOBILISE	201 790	35 963	83 284	154 469

Actif circulant

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 163 307 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	34 420		34 420
Autres	1 356		1 356
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	37 949	37 949	
Autres	89 582	89 582	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	163 307	127 531	35 776
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Remises à obtenir, avoirs non reçus	17 233
Org. soc. à recevoir	230
Total	17 463

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercic	Dotations de l'exercic	Reprises utilisées de l'exercic	Reprises non utilisée de l'exercic	Provisions à la fin de l'exercic
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	14 362		3 500		10 862
Total	14 362		3 500		10 862
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			3 500		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes				
Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 328 274 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :				
	Montant brut	Echéances à moins d'un a	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	1 653	1 653		
- à plus de 1 an à l'origine	111 737	37 546	74 191	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	187 041	187 041		
Dettes fiscales et sociales	26 588	26 588		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 255	1 255		
Produits constatés d'avance				
Total	328 274	254 083	74 191	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	36 791			
(**) Dont envers les associés	1 255			

Charges à payer	
	Montant
Fourn. fact. non parvenues	1 818
Personnel congés payés	1 854
Org. soc. charges / C.P	332
Org. soc. à payer	6 396
Etat charges à payer	4 259
Total	14 659

1,2,3...FROMAGES

Société À Responsabilité Limitée au capital de 10 000,00 €

Siège social : Quai de paludate min de brienne bp 34

33800 BORDEAUX

477 920 631 RCS BORDEAUX

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT **SOUmise A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU** **30 JUIN 2023**

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 1 397.68 €, de la manière suivante :

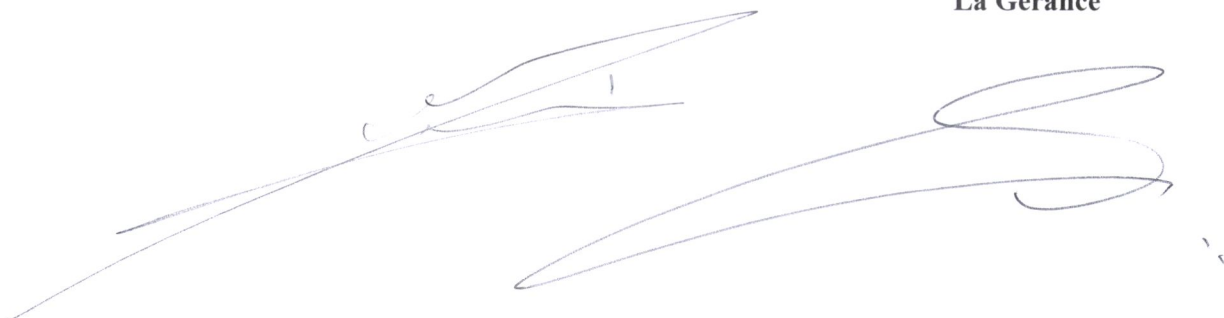
- Un résultat de	1 397.68 €
- Des réserves disponibles d'un montant de	157 137.62 €
- Soit un bénéfice distribuable de	158 535.30 €
- affecté en totalité au compte « Autres réserves »	158 535.30 €
Qui ressortira ainsi d'un pareil montant	
TOTAL	158 535.30 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

	Dividendes	Abattement
<u>Exercice :</u> 31/12/20	3 800.00€	40%
<u>Exercice :</u> 31/12/19	4 300.00€	40%

La Gérance



1,2,3...FROMAGES

Société À Responsabilité Limitée au capital de 10 000,00 €

Siège social : Quai de paludate min de brienne bp 34

33800 BORDEAUX

477 920 631 RCS BORDEAUX

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT **ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU** **30 JUIN 2023**

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 1 397.68 €, de la manière suivante :

- Un résultat de	1 397.68 €
- Des réserves disponibles d'un montant de	157 137.62 €
- Soit un bénéfice distribuable de	158 535.30 €
- affecté en totalité au compte « Autres réserves »	158 535.30 €
Qui ressortira ainsi d'un pareil montant	
TOTAL	158 535.30 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

	Dividendes	Abattement
<u>Exercice :</u> 31/12/20	3 800.00€	40%
<u>Exercice :</u> 31/12/19	4 300.00€	40%

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

La Gérance

