

RCS : AMIENS Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 60086 Numéro SIREN : 398 586 628 Nom ou dénomination : DESAILLY
--

Ce dépôt a été enregistré le 24/01/2024 sous le numéro de dépôt B2024/000312

DESAILLY
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 7 622,45 Euros
Siège social : 132, route d'Aveluy
80300 BOUZINCOURT
RCS AMIENS 398 586 628

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 DECEMBRE 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

La collectivité des associés approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 2 043,24 euros de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice 2 043,24 Euros
- En totalité au poste « Autres Réserves » 2 043,24 Euros
qui s'élève désormais à 639 483,27 Euros

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 décembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



SARL
JEAN-PIERRE DESAILLY

RUE DE L'AVENIR
80300 BOUZINCOURT

Exercice du 01 octobre 2022 au 30 septembre 2023
Comptes arrêtés au 30 septembre 2023

COMPTES ANNUELS



SA SECOVI

605 RUE SAINT FUSCIEN
BP 50067
80092 AMIENS



SOMMAIRE

1. ETATS DE SYNTHESE	1
1.1. BILAN ACTIF	2
1.2. BILAN PASSIF	3
1.3. COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION	4
2. ANNEXE	6
2.1. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7
2.2. NOTES SUR LE BILAN	10
2.3. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	19
2.4. AUTRES INFORMATIONS	21

ETATS DE SYNTHESE

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/09/2023	Net 30/09/2022
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)	68 602,00		68 602,00	68 602,00
Autres immobilisations incorporelles	93 725,10	81 716,13	12 008,97	27 037,09
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	67 538,57	66 193,95	1 344,62	3 718,69
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 240 076,77	549 312,22	690 764,55	513 919,75
Autres immobilisations corporelles	154 551,54	119 037,98	35 513,56	36 893,97
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	815,53		815,53	815,53
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 625 309,51	816 260,28	809 049,23	650 987,03
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	19 704,33		19 704,33	11 946,38
En-cours de production biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	281 254,84		281 254,84	289 562,22
Autres créances	51 329,77		51 329,77	5 271,07
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	200 000,00		200 000,00	300 000,00
Disponibilités	218 416,47		218 416,47	232 798,77
Charges constatées d'avance (3)	22 228,59		22 228,59	21 443,32
TOTAL ACTIF CIRCULANT	792 934,00		792 934,00	861 021,76
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 418 243,51	816 260,28	1 601 983,23	1 512 008,79
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	30/09/2023	30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 622,45	7 622,45
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	762,25	762,25
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	637 440,03	630 395,53
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 043,24	7 044,50
Subventions d'investissement	330 305,16	403 719,64
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	978 173,13	1 049 544,37
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)	494 433,29	325 450,53
Emprunts et dettes financières diverses (3)	11 206,37	11 206,37
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 513,62	53 590,84
Dettes fiscales et sociales	69 896,82	67 930,68
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	760,00	4 286,00
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	623 810,10	462 464,42
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 601 983,23	1 512 008,79
(1) Dont à plus d'un an (a)	388 390,37	240 004,56
(1) Dont à moins d'un an (a)	235 419,73	222 459,86
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	152,93	473,48
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SARL JEAN-PIERRE DESAILLY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 1 601 983 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 043 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/09/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 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, ne sont pas 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.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Amortissements

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

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * 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°2016-07, 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 produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

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.

REGLES ET METHODES 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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, 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 IMMOBILISE

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
-- Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	68 602			68 602
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	93 725			93 725
Immobilisations incorporelles	162 327			162 327
– Terrains				
– Constructions sur sol propre	13 044			13 044
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	54 495			54 495
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 039 377	280 685	79 986	1 240 077
– Installations générales, agencements aménagements divers	59 375	6 326		65 701
– Matériel de transport	24 047		557	23 490
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	61 984	6 898	3 521	65 361
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 252 321	293 909	84 063	1 462 167
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	816			816
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	816			816
ACTIF IMMOBILISE	1 415 463	293 909	84 063	1 625 310

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		293 909		293 909
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		293 909		293 909
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		84 063		84 063
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		84 063		84 063

NOTES SUR LE BILAN

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Fonds commercial

	30/09/2023
Éléments achetés	68 602
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	68 602

NOTES SUR LE BILAN

AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	66 688	15 028		81 716
Immobilisations incorporelles	66 688	15 028		81 716
– Terrains				
– Constructions sur sol propre	12 909	135		13 044
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	50 911	2 239		53 150
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	525 457	103 841	79 986	549 312
– Installations générales, agencements aménagements divers	35 543	4 183		39 726
– Matériel de transport	24 047		557	23 490
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 921	10 421	3 521	55 822
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	697 788	120 819	84 063	734 544
ACTIF IMMOBILISE	764 476	135 847	84 063	816 260

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF CIRCULANT

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 354 813 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	281 255	281 255	
Autres	51 330	51 330	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	22 229	22 229	
Total	354 813	354 813	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT A ETABLIR	13 440
PRODUITS A RECEVOIR	3 507
Total	16 947

NOTES SUR LE BILAN

CAPITAUX PROPRES

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 622,45 Euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,24 Euros.

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de parts ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
II. PERSONNES PHYSIQUES		
MONSIEUR DESAILLY JEAN PIERRE 80300 BOUZINCOURT	25,00	125,00
MADAME DESAILLY MARYLENE 80300 BOUZINCOURT	25,00	125,00
MONSIEUR DESAILLY JEROME 80300 BOUZINCOURT	25,00	125,00
MELLE DESAILLY AURELIE 80300 BOUZINCOURT	25,00	125,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 31/03/2023.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	7 045
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	7 045
Affectations aux réserves	7 045
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	7 045

NOTES SUR LE BILAN

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2023
Capital	7 622				7 622
Réserve légale	762				762
Réserves générales	630 396	7 045	7 045		637 440
Résultat de l'exercice	7 045	-7 045	2 043	7 045	2 043
Subvention d'investissement	403 720			73 414	330 305
Total Capitaux Propres	1 049 544		9 088	80 459	978 173

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 623 810 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	153	153		
– à plus de 1 an à l'origine	494 280	117 096	377 184	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 514	47 514		
Dettes fiscales et sociales	69 897	69 897		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	11 966	760	11 206	
Produits constatés d'avance				
Total	623 810	235 420	388 390	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	274 336			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	105 398			
(**) Dont envers les associés	11 206			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 11 206 Euros.

Charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS S/EMPRUNT	705
INTERETS COURUS S/BANQUE	153
CONGES A PAYER	21 388
ORG.SOC.CHARGES A PAYER S/CP	7 873
ETAT CHARGES A PAYER	1 535
CHARGES A PAYER DED	760
Total	32 414

NOTES SUR LE BILAN

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST.D AVANCE	22 229		
Total	22 229		

AUTRES INFORMATIONS

Effectif

Effectif moyen du personnel : 10 personnes dont 2 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers	6	
Total	10	