

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00231

Numéro SIREN : 488 012 220

Nom ou dénomination : BOMPAS & ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 31/01/2024 sous le numéro de dépôt 1771

BILAN ACTIF



ACTIF		Exercice N 31/08/2023 12			Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N-1 Euros	%
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net		
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	349 100.00		349 100.00	349 100.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	66 836.40	51 934.28	14 902.12	22 715.80	-7 813.68	-34.40
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 000.00		1 000.00	1 000.00		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	5 050.00		5 050.00	5 050.00		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		421 986.40	51 934.28	370 052.12	377 865.80	-7 813.68	-2.07
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	1 278.14		1 278.14	1 552.45	-274.31	-17.67
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	23 537.02		23 537.02	33 352.50	-9 815.48	-29.43
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	98 928.14	4 500.00	94 428.14	97 494.15	-3 066.01	-3.14
	Autres créances	135 614.78		135 614.78	9 968.37	125 646.41	NS
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	135 205.06		135 205.06	333 875.95	-198 670.89	-59.50
	Charges constatées d'avance (3)	10 995.33		10 995.33	11 357.78	-362.45	-3.19
	Total III	405 558.47	4 500.00	401 058.47	487 601.20	-86 542.73	-17.75
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		827 544.87	56 434.28	771 110.59	865 467.00	-94 356.41	-10.90

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

5 400.00

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2023 12	Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 405 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	405 000.00	405 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	40 500.00	40 500.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	101 674.17	99 503.95	2 170.22	2.18
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	21 969.48	52 170.22	-30 200.74	-57.89
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	569 143.65	597 174.17	-28 030.52	-4.69
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	99.00	178.22	-79.22	-44.45
	Emprunts et dettes financières diverses	95 391.36	101 262.23	-5 870.87	-5.80
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 596.34	5 073.30	9 523.04	187.71
	Dettes fiscales et sociales	64 506.52	135 449.58	-70 943.06	-52.38
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 490.00	2 440.00	50.00	2.05
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	24 883.72	23 889.50	994.22	4.16
	Total IV	201 966.94	268 292.83	-66 325.89	-24.72
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	771 110.59	865 467.00	-94 356.41	-10.90

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

201 966.94 268 292.83

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 771 110.59 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 844 391.43 Euros et dégageant un bénéfice de 21 969.48 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au 30/06/2023 :

- Changement de forme juridique : la SARL s'est transformée en SAS,
- Changement dans l'actionnariat de l'entreprise.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	349 100		
Installations générales agencements aménagements divers	43 038		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	38 216		
TOTAL	81 253		
Autres participations	1 000		
Autres titres immobilisés	5 050		
TOTAL	6 050		
TOTAL GENERAL	436 403		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			349 100	
Installations générales agencements aménagements divers		5 420	37 618	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		8 997	29 219	
TOTAL		14 417	66 836	
Autres participations			1 000	
Autres titres immobilisés			5 050	
TOTAL			6 050	
TOTAL GENERAL		14 417	421 986	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	27 551	5 376	5 420	27 507
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 986	2 438	8 997	24 428
TOTAL	58 538	7 814	14 417	51 934
TOTAL GENERAL	58 538	7 814	14 417	51 934

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 376				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 438				
TOTAL	7 814				
TOTAL GENERAL	7 814				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		4 500			4 500
TOTAL		4 500			4 500
TOTAL GENERAL		4 500			4 500
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 500			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	5 400		5 400
Autres créances clients	93 528	93 528	
Impôts sur les bénéfices	5 756	5 756	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 167	2 167	
Groupe et associés	127 492	127 492	
Débiteurs divers	200	200	
Charges constatées d'avance	10 995	10 995	
TOTAL	245 538	240 138	5 400

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	99	99		
Fournisseurs et comptes rattachés	14 596	14 596		
Personnel et comptes rattachés	2 704	2 704		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 017	27 017		
Taxe sur la valeur ajoutée	28 936	28 936		
Autres impôts taxes et assimilés	5 849	5 849		
Groupe et associés	95 391	95 391		
Autres dettes	2 490	2 490		
Produits constatés d'avance	24 884	24 884		
TOTAL	201 967	201 967		

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	15.0000	27 000			27 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce EC	265 000			265 000	
Fonds de commerce CAC	56 800			56 800	
Fonds de commerce CAC	27 300			27 300	
Total	349 100			349 100	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations générales	Linéaire	5 à 7 ans
Matériel de bureau et info	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 7 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Approvisionnements				
- Autres approvisionnements	1 278	1 552		274
Total I	1 278	1 552		274
Production				
Production en cours				
- Prestations de services	23 537	33 353		9 815
Total III	23 537	33 353		9 815
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)				9 815

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	492
Disponibilités	31
Total	523

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	99
Emprunts et dettes financières diverses	4 677
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 268
Dettes fiscales et sociales	7 601
Autres dettes	2 450
Total	16 095

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 995
Total	10 995
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	24 884
Total	24 884

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- AUTRES PRODUITS EXCEPTIO	23	77000000
Total	23	
Charges exceptionnelles		
- AUTRES CHARGES EXCEPTIO	98	67000000
Total	98	

BOMPAS & ASSOCIES
Société par Actions Simplifiée au capital de 405.000 Euros
Siège Social : 8, Impasse de Toulouse 78000 VERSAILLES
488 012 220 RCS VERSAILLES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 12 JANVIER 2024
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 AOUT 2023.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des associés, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de + 21 969,48 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de + 21 969,48 €, que vous voudrez bien affecter comme suit :

Bénéfice de l'exercice :	21 969,48 €
Report à nouveau antérieur :	101 674,17 €
Bénéfice distribuable :	<u>123 643,65 €</u>
Distribution de dividendes :	<u>(20 000,00) €</u>
Le solde : en totalité en report à nouveau	103 643,65 €

Le report à nouveau passerait ainsi de 101 674,17 € à 103 643,65 €.

Ce dividende d'environ 0,74 € par action sera mis en paiement à l'issue de la présente assemblée générale.

Il est éligible à la réfaction de 40 % prévue au 2° de l'article 158-3 du code général des impôts.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que le montant du dividende mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividendes
2021 / 2022	50.000 euros soit 1,85 € par action
2020 / 2021	200.000 euros soit 7,41 € par action
2019 / 2020	29.700 euros soit 1,10 € par action

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

La présidente

Certifié Conforme
