RCS : BLOIS
Code greffe : 4101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00353
Numéro SIREN : 389 483 249
Nom ou dénomination : ABCD

Ce dépôt a été enregistré le 03/11/2023 sous le numéro de dépôt 5328

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/01/2023	Net au 31/01/2022
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)	1 141 825		1 141 825	1 141 825
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	332 801	259 386	73 415	73 907
Constructions	2 931 388	2 265 674	665 714	624 797
Installations techniques, matériel et outillage industriels	338 838	308 831	30 007	20 101
Autres immobilisations corporelles	48 057	39 494	8 563	9 241
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	3 341		3 341	3 341
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 442		1 442	1 442
	4 797 692	**2 873 385**	**1 924 307**	**1 874 655**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en–cours				
Matières premières et autres approvisionnements	209 692		209 692	199 212
En–cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				*2 066*
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	30 100		30 100	5 071
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	63 028		63 028	378 801
Charges constatés d'avance (3)	19 360		19 360	15 070
	322 179		**322 179**	**600 219**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**5 119 871**	**2 873 385**	**2 246 486**	**2 474 874**
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Bilan passif

	Net au 31/01/2023	Net au 31/01/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	868 959	868 959
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	8 991	8 991
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	86 896	86 896
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	554 337	376 095
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	***-252 849***	***178 242***
Subventions d'investissement	75 231	56 161
Provisions réglementées	240 819	253 083
	1 582 385	***1 828 428***
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	438 268	456 263
Emprunts et dettes diverses (3)	3 477	9 644
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 768	48 953
Dettes fiscales et sociales	122 181	114 620
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 253	1 578
Produits constatés d'avance (1)	16 155	15 389
	664 101	***646 447***
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**2 246 486**	**2 474 874**
(1) Dont à plus d'un an (a)	104 401	171 337
(1) Dont à moins d'un an (a)	559 700	475 110
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	72 941	7 852
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) Al'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Désignation de la société : SARL ABCD

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023, dont le total est de 2 246 486 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 252 849 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/05/2023 par le dirigeant de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Les présents comptes annuels ont été élaborés et présentés de manière à donner une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entité à la clôture de l'exercice, prenant en compte les principes et méthodes comptables fixés par le Code de commerce et le plan comptable général.

Immobilisations

a) Les composants

parmi les immobilisations existant au 1er Février 2005, date d'entrée en vigueur obligatoire des règlements du CRC sur les actifs ont été identifiées comme décomposables, et décomposées en appliquant la méthode de réallocation des valeurs comptables (méhode prospective).

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée aux immobilisations suivantes :

Nom de l'immobilisation : Construction
Date d'entrée : 01/06/1992
Coût d'entrée : 1 142 300.49
Valeur nette comptable à l'ouverture de l'exercice : 418 843.33

Coût décomposé et durées d'utilité au 1er Février 2005 :

	Coûts	Durée
– Structure	685 380.29	62.34
– Façade, étanchéité	114 230.05	37.34
– Installations générales	342 690.15	27.34

b) l'évaluation

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs (immobilisations incorporelles ou corporelles) sont comptabilisés en charge de l'exercice.

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, telle que définie par le plan comptable.

Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

c) les amortissements et dépréciations

Les amortissements sont calculés sur la durée d'usage en application du décret n° 2005–1757 du 30 Décembre 2005, à savoir :

* Concessions, logiciels et brevets : 2 à 3 ans
* Constructions : 20 ans
* Agencements des constructions : 3 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 2 à 10 ans
* Agencement matériel industriel : 3 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 5 ans
* Linge verrerie : 3 ans
* Matériel de bureau : 3 à 5 ans

Stocks et en cours

Les stocks de matières premières et de marchandises ont été évalués à leur coût d'acquisition.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte de leur probabilité de recouvrement.

Clause de réserve de propriété

Les biens et les créances affectés d'une clause de réserve de propriété n'ont pas été recensés.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achats mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondants à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

Informations complémentaires

Lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas pour donner l'image fidèle mentionnée à l'article 9 du Code de commerce :
La société ABCD a bénéficié de l'apport de l'actif immobilisé de l'entreprise de Monsieur Alain BARRAT. L'apport a été placé sous le régime fiscal prévu par les articles 151 octies et 809 1 bis du CGI par option des apporteurs et de la société, qui se sont engagés à remplir les obligations qui en résultent.

Note sur les subventions d'investissement

Les subventions sont reprises sur la même durée d'amortissement que les biens subventionnés.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	1 141 825			1 141 825
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	1 141 825			1 141 825
– Terrains	332 801			332 801
– Constructions sur sol propre	1 213 062		13 238	1 199 824
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 590 828	140 736		1 731 564
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	316 663	22 175		338 838
– Installations générales, agencements aménagements divers	11 894			11 894
– Matériel de transport	6 560			6 560
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 569	2 034		29 603
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes	3 341			3 341
Immobilisations corporelles	3 502 718	164 945	13 238	3 654 425
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	1 442			1 442
Immobilisations financières	1 442			1 442
ACTIF IMMOBILISE	**4 645 985**	**164 945**	**13 238**	**4 797 692**

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		164 945		164 945
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**164 945**		**164 945**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		13 238		13 238
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**13 238**		**13 238**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2023
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	1 141 825
Total	**1 141 825**

La rubrique "fonds commercial" figurant à l'actif du bilan enregistre l'enseigne, le nom commercial, la clientèle et l'achalandage du fonds de commerce ainsi que la licence IV catégorie en dépendant.

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

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				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains	258 894	492		259 386
– Constructions sur sol propre	959 979	9 638	10 612	959 005
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 219 114	87 555		1 306 669
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	296 561	12 269		308 831
– Installations générales, agencements aménagements divers	3 467	1 902		5 369
– Matériel de transport	6 560			6 560
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 755	810		27 564
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 771 330	112 666	10 612	2 873 385
ACTIF IMMOBILISE	**2 771 330**	**112 666**	**10 612**	**2 873 385**

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 50 902 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	1 442		1 442
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	30 100	30 100	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	19 360	19 360	
Total	**50 902**	**49 460**	**1 442**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 868 680,00 euros décomposé en 57 000 titres d'une valeur nominale de 15,24 euros.

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	253 083		12 264	240 819
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	**253 083**		**12 264**	**240 819**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles			12 264	

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 664 101 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	72 941	72 941		
– à plus de 1 an à l'origine	365 327	260 926	104 401	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 768	82 768		
Dettes fiscales et sociales	122 181	122 181		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 730	4 730		
Produits constatés d'avance	16 155	16 155		
Total	**664 101**	**559 700**	**104 401**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	83 083			
(**) Dont envers les associés	3 477			

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	2 370
BANQUES INTERETS COURUS	236
CONGES A PAYER	29 772
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	6 215
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	27 039
ETAT AUTRES CH. A PAYER	1 951
Total	**67 583**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	6 741		
Total	**6 741**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROD.CONSTATES D AVANCE	16 155		
Total	**16 155**		

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Engagements de retraite

La société n'a pris aucun engagement en matière d'indemnités de départ à la retraite, de pensions, retraites et indemnités assimilées hormis ceux découlant de l'article L.1237–9 du Code du Travail et de la Convention Collective des Hôtels, Cafés et Restaurants.

Le montant des engagements en matière d'indemnités de départ en retraite du personnel est évalué à environ 13 848 € au 31 Janvier 2023 en appliquant les règles et hypothèses suivantes :

- Répartition linéaire dans le temps de l'intégralité des engagements déterminés de manière actuarielle pendant toute la durée d'acquisition conditionnelle des droits conférés aux bénéficiaires avec prise en compte des risques que le salarié quitte l'entreprise avant son départ en retraite (Rec CNC n° 03 – R –01)

– Départ à la retraite à l'initiative du salarié et au plus tard à 67 ans.

– Taux de revalorisation des salaires : 1 % l'an

– Tables de mortalité TD 1416 différenciée Homme/Femme

– % de turn over âge
de 20 à 30 ans 7 %
de 30 à 40 ans 4 %
de 40 à 50 ans 2 %
de 50 à 60 ans 1 %

– Taux d'actualisation : 1 % l'an

Aucune provision n'a été dotée dans les comptes annuels

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03–R–01 du 1er avril 2003.

ABCD

Société À Responsabilité Limitée au capital de 868 680,00 €
Siège social : 6 Ruelle des Fromages
41200 ROMORANTIN LANTHENAY
389 483 249 RCS BLOIS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 JUILLET 2023

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 janvier 2023, s'élevant à 252 848.61 €, au compte de report à nouveau qui devient créditeur de 301 488.32 €.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Les co-gérants :

Marie-Christine CLEMENT **Didier CLEMENT**

