

RCS : TOURS Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00525 Numéro SIREN : 839 026 895 Nom ou dénomination : A37

Ce dépôt a été enregistré le 14/12/2023 sous le numéro de dépôt 12746

REÇU LE
12 DEC. 2023
GREFFE DU TRIBUNAL
de COMMERCE - TOURS

SARL A37

Commerce de détail de boissons en magasin spécialisé

42 avenue Saint Vincent

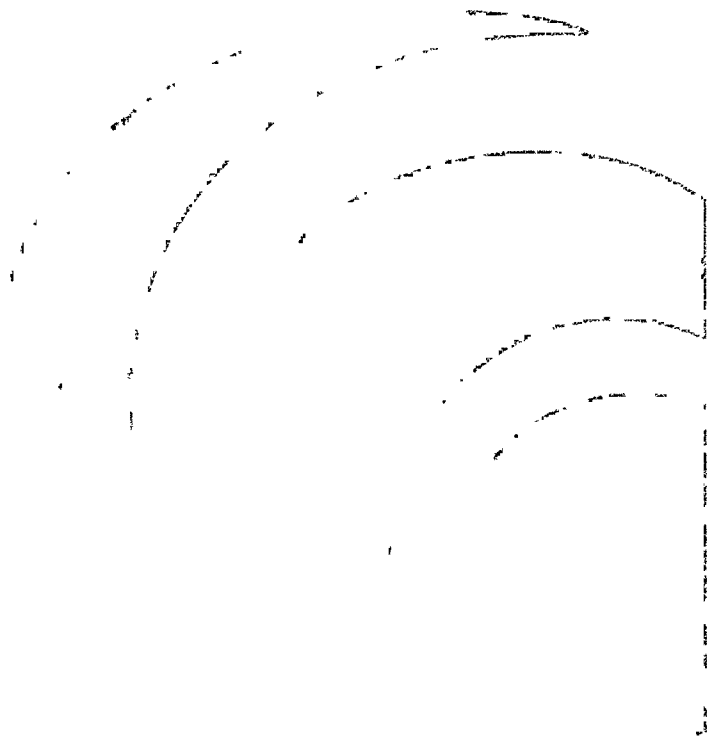
37140 SAINT NICOLAS DE BOURGUEIL

Siret : 83902689500020

Etats Financiers

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

Etats Financiers



Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/08/2022	Net 31/08/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	728		728	728
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	68 778	7 218	61 561	40 223
Autres immobilisations corporelles	3 700	238	3 462	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	8		8	8
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	73 214	7 456	65 758	40 959
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	68 590	13 718	54 872	37 515
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	36 689		36 689	36 052
Autres créances	18 513		18 513	17 891
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	31 996		31 996	72 484
Charges constatées d'avance (3)	437		437	431
TOTAL ACTIF CIRCULANT	156 225	13 718	142 507	164 374
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	229 439	21 174	208 264	205 333
(1). Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3). Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/08/2022	31/08/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	100	100
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10	10
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	10 430	10 430
Report à nouveau	2 967	-7 415
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	7 452	10 382
Subventions d'investissement	9 575	
Provisions réglementées		
Total I	30 534	13 507
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	104 786	122 188
Emprunts et dettes diverses (3)	7 951	5 830
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 593	43 061
Dettes fiscales et sociales	11 433	12 511
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 968	8 235
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	177 730	191 825
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	208 264	205 333

(1) Dont à plus d'un an (a)	87 236	104 740
(1) Dont à moins d'un an (a)	90 494	87 085
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

31/08/2022

31/08/2021

Produits d'exploitation (1)

Ventes de marchandises

Production vendue (biens)

71 604

113 277

Production vendue (services)

12 280

17 312

Chiffre d'affaires net**83 884****130 589**

Dont à l'exportation

Production stockée

-6 440

24 938

Production immobilisée

Subventions d'exploitation

8 372

4 496

Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges

37 515

Autres produits

16

Total I**123 348****160 023****Charges d'exploitation (2)**

Achats de marchandises

Variations de stock

Achats de matières premières et autres approvisionnements

4 458

9 655

Variations de stock

Autres achats et charges externes (a)

66 819

72 729

Impôts, taxes et versements assimilés

679

332

Salaires et traitements

33 316

29 042

Charges sociales

2 299

1 548

Dotations aux amortissements et dépréciations :

- Sur immobilisations : dotations aux amortissements

6 400

948

- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations

- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations

13 718

37 515

- Pour risques et charges : dotations aux provisions

Autres charges

25

1 001

Total II**127 714****152 770****RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)****-4 365****7 253****Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun****Bénéfice attribué ou perte transférée III****Perte supportée ou bénéfice transféré IV****Produits financiers**

De participation (3)

D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)

Autres intérêts et produits assimilés (3)

2

25

Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges

Différences positives de change

Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement

Total V**2****25****Charges financières**

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

Intérêts et charges assimilées (4)

709

470

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

Total VI**709****470****RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)****-708****-445****RÉSULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)****-5 073****6 808**

Compte de Résultat (suite)

	31/08/2022	31/08/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	525	1 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	525	1 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		925
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		925
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	525	75
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-12 000	-3 500
Total des produits (I+III+V+VII)	123 874	161 048
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	116 423	150 666
BENEFICE OU PERTE	7 452	10 382

(a) Y compris

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Perception du crédit d'impôt agriculture biologique 2019, 2020 et 2021 : 10 500 €

Emploi d'un salarié

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A37

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022, dont le total est de 208 264 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 7 452 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2022 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.

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.

Règles et méthodes comptables

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
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

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 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 effectuée 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.

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

Methodologie 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

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	728			728
Immobilisations corporelles	41 279	31 199		72 478
Immobilisations financières	8			8
Total	42 015	31 199		73 214
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 056	6 400		7 456
Immobilisations financières				
Total	1 056	6 400		7 456
ACTIF NET				65 758

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		31 199		31 199
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		31 199		31 199
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 55 639 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	36 689	36 689	
Autres	18 513	18 513	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	437	437	
Total	55 639	55 639	

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	22 494
Fournisseurs - RRR à obtenir	526
Org.sociaux - produits à recevoir	160
Total	23 181

Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 100 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 177 730 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				
- à plus de 1 an à l'origine	104 786	17 550	71 123	16 113
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 593	44 593		
Dettes fiscales et sociales	11 433	11 433		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	16 918	16 918		
Produits constatés d'avance				
Total	177 730	90 494	71 123	16 113

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

17 394

(**) Dont envers les associés

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	31 694
Int.courus s/emp.aup.établt.crédit	46
Dettes provis. pr congés à payer	890
Personnel - autres charges à payer	1 000
Charges sociales s/congés à payer	57
Org.sociaux - charges à payer	203
Divers - charges à payer	7 677
Total	41 567

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	437		
Total	437		

A 37
Société A Responsabilité Limitée
Au capital de 100 Euros
Siège social : 42 avenue Saint-Vincent
37140 SAINT-NICOLAS DE BOURGUEIL
RCS TOURS : 839 026 895

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 FEVRIER 2023

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le résultat bénéficiaire de 7 451,58 Euros de l'exercice de la manière suivante :

Origine : Bénéfice de l'exercice : 7 451,58 Euros

Affectation : Au crédit du compte « report à nouveau » : 7 451,58 Euros

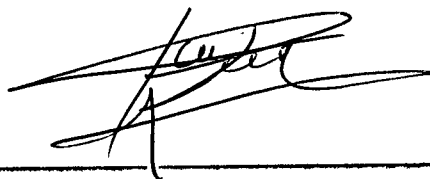
Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent désormais à 30 534,39 Euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



copie certifiée conforme.