

RCS : BRIVE LA GAILLARDE

Code greffe : 1901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00384

Numéro SIREN : 805 244 290

Nom ou dénomination : CDH

Ce dépôt a été enregistré le 09/01/2024 sous le numéro de dépôt 204

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement	50 936	50 936			
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	3 717	1 481	2 236	2 980	-743 -24.95
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage	67 949	35 294	32 655	44 060	-11 405 -25.88
	Autres immobilisations corporelles	109 143	57 575	51 569	66 779	-15 211 -22.78
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	224 796	224 796		224 796	-224 796 -100.00
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	595		595	595	
	Total II	457 136	370 081	87 055	339 210	-252 155 -74.34
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes	696		696	696	
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés				7 407	-7 407 -100.00
	Autres créances	986 367	755 399	230 968	989 587	-758 618 -76.66
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	76		76	104 250	-104 174 -99.93
	Charges constatées d'avance (3)	13 681		13 681	1 861	11 820 635.00
	Total III	1 000 820	755 399	245 421	1 103 801	-858 380 -77.77
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 457 956	1 125 480	332 476	1 443 011	-1 110 535 -76.96

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 260 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	3 260 000	3 260 000		
	Réserves				
	Réserve légale	11 346	11 346		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	-2 051 197	-1 854 378	-196 819	-10.61
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-1 101 636	-196 819	-904 817	-459.72
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	6 670	4 711	1 959	41.58
	Total I	125 182	1 224 859	-1 099 677	-89.78
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	97 530	131 713	-34 183	-25.98
	Concours bancaires courants	32 898		32 898	
	Emprunts et dettes financières diverses	462	1 786	-1 323	-74.11
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		19 882	-19 882	-100.00
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 417	29 424	30 993	105.33
	Dettes fiscales et sociales	15 602	34 963	-19 361	-55.38
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	384	384		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	207 294	218 152	-10 858	-4.98
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	332 476	1 443 011	-1 110 535	-76.98

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

144 168

120 622

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	72 046		72 046	59 753		12 293	20.57
Chiffre d'affaires NET	72 046		72 046	59 753		12 293	20.57
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				66 997		-66 997	-100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 475	16 350		-12 875	-78.75
Autres produits			3	1		2	111.68
Total des Produits d'exploitation (I)			75 524	143 101		-67 577	-47.22
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises				76		-76	-100.00
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			765	414		351	84.75
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			105 718	191 511		-85 793	-44.80
Impôts, taxes et versements assimilés			1 399	2 238		-839	-37.48
Salaires et traitements			30 233	70 755		-40 522	-57.27
Charges sociales			22 176	31 099		-8 923	-28.65
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			31 186	30 342		844	2.78
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			755 399			755 399	
Dotations aux provisions							
Autres charges			20	80		-60	-75.48
Total des Charges d'exploitation (II)			946 896	326 517		620 379	190.00
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-871 373	-183 416		-687 956	-375.08
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			39 117	37 593		1 524	4.05

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	20 535		10 521		10 015	95.19
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			3		-3	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	20 535		10 523		10 012	95.14
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	224 796				224 796	
Intérêts et charges assimilées (4)	840		1 564		-724	-46.32
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	225 636		1 564		224 072	NS
2. Résultat financier (V-VI)	-205 101		8 959		-214 060	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-1 115 590		-212 050		-903 540	-426.10
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 446		2 029		9 417	464.09
Produits exceptionnels sur opérations en capital	35 000		39 000		-4 000	-10.26
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	46 446		41 029		5 417	13.20
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 396		45		2 351	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	28 137		23 795		4 342	18.25
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 959		1 959			
Total VIII	32 491		25 798		6 693	25.94
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	13 954		15 231		-1 276	-8.36
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	142 505		194 653		-52 149	-26.79
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 244 140		391 472		852 668	217.81
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-1 101 636		-196 819		-904 817	-459.72

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
 : Redevance de crédit bail immobilier
 (3) Dont produits concernant les entreprises liées
 (4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

34 548

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 332 476.40 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 72 045.98 Euros et dégageant un déficit de -1 101 635.65 Euros.

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

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

- 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.

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 -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	50 936		
TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 717		
TOTAL			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	67 949		
Installations générales agencements aménagements divers	72 669		
Matériel de transport			30 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	34 510		1 964
TOTAL	175 128		31 964
Autres participations	224 796		
Prêts, autres immobilisations financières	595		
TOTAL	225 391		
TOTAL GENERAL	455 172		31 964

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			50 936	50 936
TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles			3 717	3 717
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			67 949	67 949
Installations générales agencements aménagements divers			72 669	72 669
Matériel de transport		30 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			36 474	36 474
TOTAL		30 000	177 092	177 092
Autres participations			224 796	224 796
Prêts, autres immobilisations financières			595	595
TOTAL			225 391	225 391
TOTAL GENERAL		30 000	457 136	457 136

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	50 936			50 936
TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	737	743		1 481
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	23 889	11 405		35 294
Installations générales agencements aménagements divers	21 844	9 456		31 300
Matériel de transport		1 863	1 863	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 556	7 719		26 275
TOTAL	64 289	30 443	1 863	92 869
TOTAL GENERAL	115 962	31 186	1 863	145 285

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	743				
Instal.techniques matériel outillage indus.	11 405				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 456				
Matériel de transport	1 863				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 719				
Emballages récupérables et divers				1 959	
TOTAL	30 443			1 959	
TOTAL GENERAL	31 186			1 959	

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	4 711	1 959			6 670
TOTAL	4 711	1 959			6 670

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		224 796			224 796
Autres provisions pour dépréciation		755 399			755 399
TOTAL		980 195			980 195
TOTAL GENERAL	4 711	982 154			986 865
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		755 399			
financières		224 796			
exceptionnelles		1 959			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	595	595	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 093	4 093	
Groupe et associés	975 893	975 893	
Débiteurs divers	6 381	6 381	
Charges constatées d'avance	13 681	13 681	
TOTAL	1 000 643	1 000 643	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	32 898	32 898		
Emprunts et dettes et crédit à plus de 1 an à l'origine	97 530	34 405	63 126	
Fournisseurs et comptes rattachés	60 417	60 417		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 188	11 188		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 530	3 530		
Autres impôts taxes et assimilés	883	883		
Groupe et associés	462	462		
Autres dettes	384	384		
TOTAL	207 294	144 168	63 126	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	34 183			

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
Parts sociales	10.0000	326 000			326 000

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 906
Dettes fiscales et sociales	11 578
Total	18 484

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 681
Total	13 681

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

CDH

Société à responsabilité limitée au capital de 3 260 000 euros

Siège social : 7 rue Saule
19320 LA ROCHE CANILLAC

805 244 290 RCS BRIVE

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2023**

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à
-1 101 635,65 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -1 101 635,65 euros

Au compte "report à nouveau" -1 101 635,65 euros
S'élevant ainsi à -3 152 833,11 euros

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

Certifié conforme

La Gérance

