

RCS : ST NAZAIRE

Code greffe : 4402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00793

Numéro SIREN : 512 478 157

Nom ou dénomination : DENOUX BOUILDE

Ce dépôt a été enregistré le 05/02/2024 sous le numéro de dépôt 822

SARL DENOUX BOUILDE
SARL au capital de 10 000 €
Siège social : 11 rue des Plantes Débarquées
44760 LES MOUTIERS EN RETZ

RCS SAINT-NAZAIRE 512 478 157

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 JANVIER 2023

L'assemblée générale propose d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/07/2022 s'élevant à 1 283 € de la manière suivante :

- Au compte de report à nouveau pour 1 283 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois exercices précédents

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

II - RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 JANVIER 2023

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/07/2022 s'élevant à 1 283 € de la manière suivante :

- Au compte de report à nouveau pour 1 283 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois exercices précédents

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié sincère et véritable,
LES MOUTIERS EN RETZ, le 31 Janvier 2023

Le co-gérant,
M. DENOUX Stéphane,



« par copie certifiée conforme, le gérant »

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2022



N° 15948 * 04

Formulaire obligatoire (article 302 septies A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		DENOUX BOUILDE		Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise		11 RUE DES PLANTES DEBARQUEES 44760 LES MOUTIERS EN RETZ				
SIRET		5 1 2 4 7 8 1 5 7 0 0 0 2 1				
Durée de l'exercice en nombre de mois*		1 2		Durée de l'exercice précédent* 1 2		
				Exercice N clos le		
				3 1 0 7 2 0 2 2		
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		
				Net 3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010		012		
	{ Fonds commercial*					
	{ Autres*	014		016		
	Immobilisations corporelles*	028		030		
	Immobilisations financières* (1)	040	926 239	042	926 239	
Total I (5)		044	926 239	048	926 239	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS					
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050		052		
	Marchandises*	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés*	068	18 610	070	18 610
		{ Autres* (3)	072	93 526	074	93 526
	Valeurs mobilières de placement	080		082		
	Disponibilités	084		086		
	Charges constatées d'avance*	092	688	094	688	
	Total II	096	112 824	098	112 824	
Total général (I + II)		110	1 039 063	112	1 039 063	
PASSIF				Exercice N 1 NET		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*	120			10 000	
	Écarts de réévaluation	124				
	Réserve légale	126			1 000	
	Réserves réglementées*	130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)	131				
	Report à nouveau	134			41 935	
	Résultat de l'exercice	136			1 283	
	Provisions réglementées	140				
	Total I	142			54 217	
Provisions pour risques et charges		Total II		154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			530 422	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164				
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166			865	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	421 399		453 559	
	Produits constatés d'avance	174				
	Total III	176			984 846	
Total général (I + II + III)		180	1 039 063			
RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195 530 422	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182 922 639	
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199	81 218	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	

N° 2033-A-SD Editions Informatiques Comptables 2022

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

2 COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise DENOUX BOUILDE		Néant <input type="checkbox"/> *			
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR 018		Exercice N clos le 3 1 0 7 2 0 2 2			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*			209	210		
	Production vendue	} Biens	} dont export et livraisons intracommunautaires	215	214		
				217	218		
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222	186 053	
	Production immobilisée*				224		
	Subventions d'exploitation reçues				226		
	Autres produits				230	1 715	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	187 768		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234		
	Variation de stocks (marchandises)*				236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				240		
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)				242	47 413	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	462	244	8 775	
	Rémunérations du personnel*				250	93 161	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	36 544	
	Dotations aux amortissements*				254		
	Dotations aux provisions				256		
Autres charges	} dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*	} dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259		262	19	
			260				
Total des charges d'exploitation (II)				264	185 911		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	1 856		
Produits financiers (III)	280		Charges financières (V)	294	573		
Produits exceptionnels (IV)				290			
Charges exceptionnelles (VI)	} dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	} dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	347		300		
			348				
Impôt sur les bénéfices * (VII)				306			
2 - BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	1 283		
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	1 283		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			318			
	Provisions non déductibles*			322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpts-cts d'associés	247	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248	330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		(Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249	251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU -TE (44 octies A)	987		342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindécies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (44. duodécies)	991	Investissements outre-mer	344			
	ZFANG (44. quaterdecies)	345					
	BUD (44. sexdecies)	992	Zone de développement prioritaire (44. septdecies)	993			
	Dont divers	Créance due au titre du report en arrière du déficit			346		350
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)			655		
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)			643		
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)			645		
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)			647		
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)			648		
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)			641		
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)			990				
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)			649				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTERIEURS				Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	352	1 283	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière*			356			
	Déficits antérieurs reportables *			163 379	dont imputés sur le résultat :	360	1 283
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	370	372	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est faite dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que celles relatives aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Immobilisations

Dans le cadre des nouvelles règles comptables applicables pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2005, la méthode simplifiée prospective a été retenues (règlement 04-06 du CRC) :

- 1° pour les immobilisations décomposables :
 - réallocation des valeurs nettes comptables sans les modifier ;
 - lorsque la durée d'utilisation prévue d'une immobilisation est différente de celle retenue avant l'application des nouvelles règles, il est procédé à un simple réajustement du calcul des dotations futures sur la nouvelle durée, sans recalculer les amortissements passés.
- 2° pour les immobilisations non décomposables :
 - maintien des plans d'amortissement initiaux : les immobilisations non décomposables sont amorties sur leurs durées effectives d'utilisation (règlement 05-09 du CRC pour les PME).

Amortissements

Les amortissements sont calculés sur la base du prix d'achat ou du prix de revient de l'élément d'actif (CGI ann.II art.15)

Dans les comptes, la base d'amortissement est diminuée de la valeur résiduelle du bien, définie comme le montant que l'entreprise obtiendrait de la cession d'actif sur le marché à la fin de son utilisation, si elle est significative et mesurable (PCG art 322-1,6).

La provision pour amortissement dérogatoire est alors constatée afin que l'amortissement fiscal puisse être pratiqué d'après le coût de revient total.

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Fonds Commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Autres immobilisations corporelles				
Total				
<u>Immobilisations financières</u>				
Immobilisations financières	3 600	922 639		926 239
Total	3 600	922 639		926 239
Total général	3 600	922 639		926 239

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 3 600
Acquisitions	+ 922 639
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-
Valeur en fin d'exercice	= 926 239

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	926 239
. à moins d'un an	926 239
. à plus d'un an	

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et 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 toujours exclus de la valorisation des stocks.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provisions pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits exceptionnels

Les produits 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 en égard à leurs montants.

Autres informations

ENGAGEMENT EN MATIERE DE RETRAITE

L'entreprise n'a constitué aucune provision au titre des indemnités de départ en retraite à verser aux salariés en fin de carrière.

DIF

ENGAGEMENT EN MATIERE DE DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION

L'entreprise n'a constitué aucune provision en matière de D.I.F.

Détail des filiales et participations

Filiales et participations	Capital	Réserves Report à nouveau	Quote -part de capital détenue	Valeurs des titres détenus		Prêts et avances consentis	Cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividende encaissé
				Brutes	Nettes					
<i>Participations détenues entre 10 et 50%</i>										
2D N°SIREN: 891272098	10 000		10,00	1 000				93 148	-3 704	
2F N°SIREN: 841431661	10 000	33 739	10,00	1 000				425 943	26 546	
DENOUX N°SIREN: 853914943	10 000	-38 083	10,00	1 000				249 617	30 402	
Total	30 000	-4 344		3 000				768 708	53 244	
<i>Filiales détenues à plus de 50%</i>										
2BRO N°SIREN: 535025472	500	276 951	100,00	922 104				429 266	32 562	
Total	500	276 951		922 104				429 266	32 562	

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	18 610	18 610	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés	2 294	2 294	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 933	1 933	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 599	1 599	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	81 218	81 218	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 702	1 702	
Charges constatées d'avance	688	688	
Totaux	108 044	108 044	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)	81 218		

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) à 1 an max. à l'origine à plus d'1 an à l'origine	530 422		454 379	76 043
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	865	865		
Personnel et comptes rattachés	11 440	11 440		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 773	16 773		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 102	3 102		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	846	846		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	421 399	421 399		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	984 847	454 425	454 379	76 043
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		