

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01875 Numéro SIREN : 487 752 248 Nom ou dénomination : BLV ASSOCIES PACE

Ce dépôt a été enregistré le 15/02/2024 sous le numéro de dépôt 3055

DÉPÔT DU

15 FEV. 2024

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

Bilan Actif

03055

		31/08/2023			31/08/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	26 948	26 907	41	709
	Fonds commercial (1)	500 000		500 000	500 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	82 816	64 953	17 863	21 947
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	113 526	86 195	27 331	30 704
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	16 800		16 800	16 800
TOTAL (II)		740 090	178 055	562 035	570 160
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	261 563		261 563	238 531
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	610 406	43 152	567 255	493 217
	Autres créances	46 577		46 577	48 892
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	244 284		244 284	264 291
	Charges constatées d'avance	13 363		13 363	11 231
	TOTAL (III)	1 176 192	43 152	1 133 040	1 056 161
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 916 282	221 207	1 695 075	1 626 321

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/08/2023	31/08/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	225 000	225 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	22 500	22 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	38 896	38 457
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	159 283	146 689
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		445 678	432 646
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	46 838	43 725
Total des provisions		46 838	43 725
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 190	26 176
	Emprunts et dettes financières divers (3)	204 860	209 146
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	199 795	138 692
	Dettes fiscales et sociales	286 895	280 028
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 777	2 794
	Produits constatés d'avance (1)	491 043	493 115
Total des dettes		1 202 559	1 149 951
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 695 075	1 626 321
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		159 282,51	146 688,66
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 192 418	1 131 765
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement de l'Autorité des Normes Comptables 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 695 075 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 724 491 euros** et un total **charges de 1 565 208 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 159 283 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/09/2022** et finit le **31/08/2023**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Fonds commercial

Conformément au Règlement 2015-06 du 23/11/2015 et en application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, il a été estimé que les fonds commerciaux disposent d'une durée d'utilisation non limitée. A ce titre, ils ne font pas l'objet d'un amortissement comptable.

Règles et Méthodes Comptables

Un test de dépréciation est réalisé au moins une fois par exercice, qu'il existe ou non un indice de perte de valeur (Art. 214-15 PCG). Ce test n'a pas conduit à constater de dépréciation.

Lorsque la valeur actuelle des fonds commerciaux est inférieure à leur valeur comptable, une provision pour dépréciation est constituée.

Stocks et en cours

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	526 948					526 948
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	526 948					526 948
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	82 816					82 816
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	103 160		11 423		1 057	113 526
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		185 976		11 423		1 057	196 342
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	16 800					16 800
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	16 800					16 800
TOTAL		729 724		11 423		1 057	740 090

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	26 239	668		26 907
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	26 239	668		26 907
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	60 868	4 085		64 953
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	72 456	14 796	1 057	86 195
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	133 325	18 880	1 057	151 148
TOTAL	159 564	19 548	1 057	178 055

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/08/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	16 800		16 800
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	610 406	610 406	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	31 695	31 695	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	11	11	
	Débiteurs divers	14 870	14 870	
	Charges constatées d'avances	13 363	13 363	
	TOTAL DES CREANCES	687 146	670 346	16 800
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	18 190	8 049	10 141	
	Emprunts et dettes financières divers	4 310	4 310		
	Fournisseurs et comptes rattachés	199 795	199 795		
	Personnel et comptes rattachés	91 185	91 185		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 593	62 593		
	Impôts sur les bénéfices	14 000	14 000		
	Taxes sur la valeur ajoutée	114 662	114 662		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 455	4 455		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	200 550	200 550		
	Autres dettes	1 777	1 777		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	491 043	491 043		
	TOTAL DES DETTES	1 202 559	1 192 418	10 141	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		7 985			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

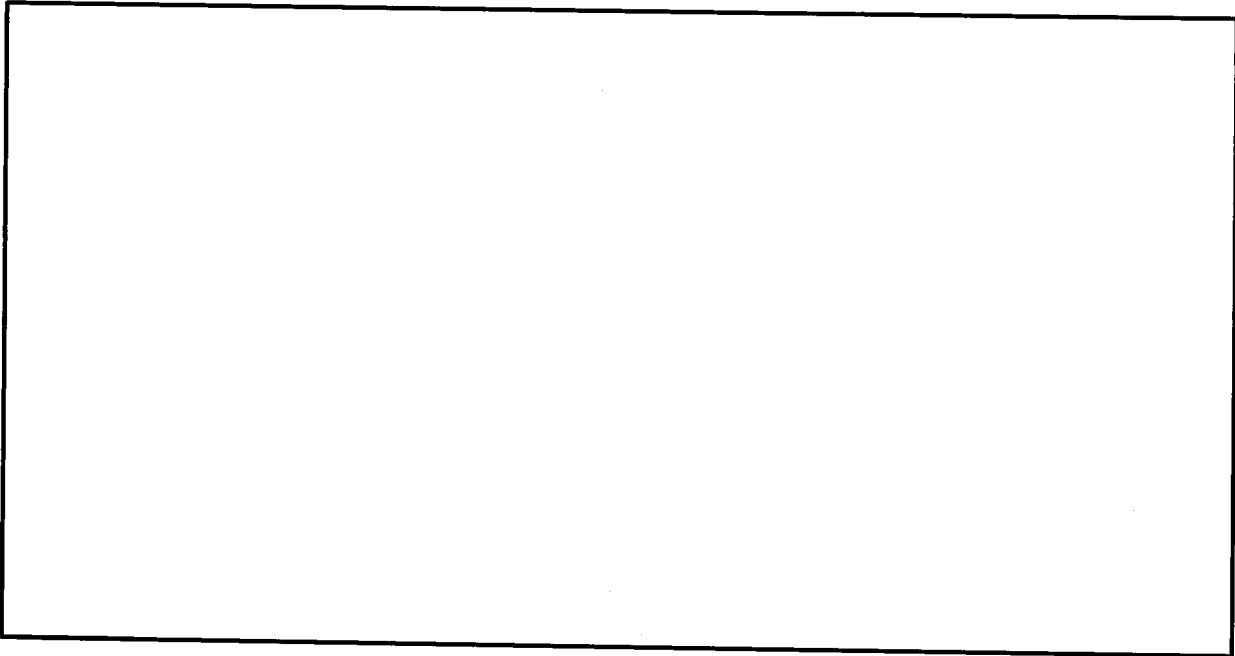
		31/08/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 250,00	100,0000	225 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 250,00	100,0000	225 000,00

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	43 725	3 113		46 838
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	43 725	3 113		46 838
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	31 567	18 573	6 987	43 152
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	31 567	18 573	6 987	43 152
TOTAL GENERAL		75 292	21 686	6 987	89 990
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			21 686	6 987	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

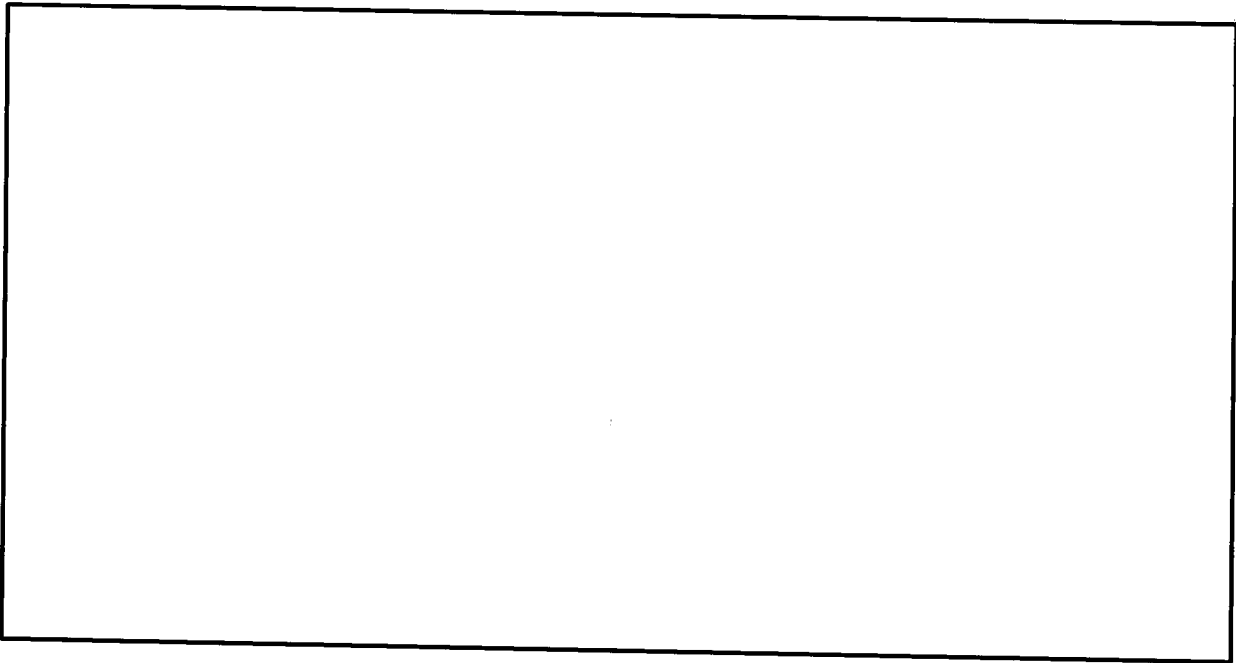
Produits à recevoir (avec détail)

	31/08/2023	31/08/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	8 980	6 637	2 343	35,31
Autres créances	523	3 727	(3 204)	-85,96
TOTAL	9 504	10 364	(861)	-8,30



Charges à payer (avec détail)

	31/08/2023	31/08/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4	6	(2)	-30,64
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	174 706	118 040	56 666	48,01
Dettes fiscales et sociales	111 378	104 825	6 553	6,25
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		2 193	(2 193)	100,0
TOTAL	286 089	225 065	61 024	27,11



Effectif moyen

	31/08/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	2	
	Professions intermédiaires		
	Employés	20	
	Ouvriers		
	TOTAL	22	

--

Sommaire

----- DOSSIER COMPTABLE -----	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	4
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	5
----- ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS -----	6
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	7
<i>Immobilisations</i>	9
<i>Amortissements</i>	10
<i>Créances et dettes</i>	11
<i>Capital social</i>	12
<i>Provisions au bilan</i>	13
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	14
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	15
<i>Charges et Produits constatés d'avance</i>	16
<i>Effectif moyen</i>	17

«BLV ASSOCIES PACE»
SARL au capital de 225 000 €uros
Siège social : 14 Bd Dumaine de la Josserie
35740 PACE
RCS. RENNES B 487 752 248

EXERCICE DU 01/09/22 AU 31/08/23

- Documents Comptables - Bilan, Compte de Résultat, Annexe
- Résolution d'Affectation du Résultat

Certifié conforme à l'original.

**SARL BLV ASSOCIES PACE
35740 PACE
COMPTES ANNUELS
AU 31 AOUT 2023**

«BLV ASSOCIES PACE»
SARL au capital de 225 000 Euros
Siège social : 14 Bd Dumaine de la Josserie
35740 PACE
RCS. RENNES B 487 752 248

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 3 JANVIER 2024

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
Adoptée par les associés

AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale des associés, sur la proposition de la gérance, décide d'affecter le **bénéfice** net comptable de l'exercice clos le **31/08/23** comme suit :

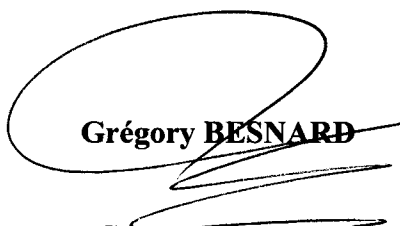
- Bénéfice net comptable.....	159 282,51 €
- Autres réserves.....	38 895,52 €

correspondant au bénéfice distribuable de	198 178,03 €
--	---------------------

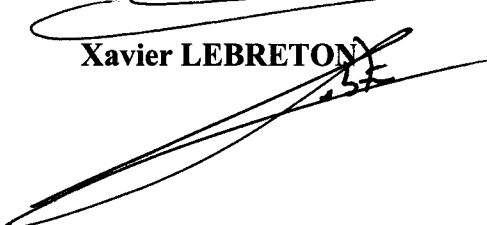
- Aux autres réserves	198 178,03 €
-----------------------------	--------------

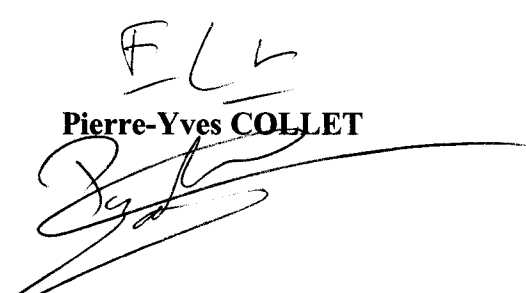
correspondant au bénéfice distribuable de	198 178,03 €
--	---------------------

Les Co-Gérants,


Grégory BESNARD

Emmanuel LORANT


Xavier LEBRETON


Pierre-Yves COLLET