

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

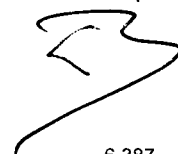
Numéro de gestion : 2008 B 00784 Numéro SIREN : 505 080 168 Nom ou dénomination : 42STORES
--

Ce dépôt a été enregistré le 06/03/2024 sous le numéro de dépôt 2163

Bilan

BILAN ACTIF	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevts, licences, logiciels, drts & val.similaires	243 267	211 450	31 817	28 056
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	66 306	32 742	33 564	42 628
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 387		6 387	6 387
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	315 960	244 192	71 768	77 071
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 758		1 758	3 642
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	171 947	4 258	167 690	187 579
Autres créances	41 008		41 008	5 401
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	190 171		190 171	257 670
Charges constatées d'avance (3)	1 510		1 510	910
TOTAL ACTIF CIRCULANT	406 394	4 258	402 136	455 202
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	722 353	248 450	473 904	532 274
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

"Extrait certifié conforme par la gérance"



Bilan

BILAN PASSIF

31/12/2022

31/12/2021

CAPITAUX PROPRES

Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	49 029	49 029
Report à nouveau	-15 114	-4 146
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	22 117	-10 967
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	100 033	77 916

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs
 Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

"Extrait certifié conforme par la gérance"

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques
 Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	202 500	245 000
Emprunts et dettes financières diverses (3)	44 972	88 112
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 989	12 277
Dettes fiscales et sociales	103 833	105 982
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 576	2 988
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	373 870	454 358
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	473 904	532 274

(1) Dont à plus d'un an (a)	152 500	454 358
(1) Dont à moins d'un an (a)	221 370	
(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		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SARL 42STORES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 473 904 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 22 117 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/04/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

"Extrait certifié conforme par la gérance"

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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, sont 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.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

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 prise en compte 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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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

"Extrait certifié conforme par la gérance" 

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.

Méthodologie 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

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	224 626	18 641		243 267
Immobilisations incorporelles	224 626	18 641		243 267
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 439			2 439
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	62 993	874		63 867
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	65 432	874		66 306
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	6 387			6 387
Immobilisations financières	6 387			6 387
ACTIF IMMOBILISE	296 445	19 515		315 960

"Extrait certifié conforme par la gérance"

Notes sur le bilan

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	18 641	874		19 515
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	18 641	874		19 515

Ventilation des diminutions

Virements de poste à poste
Virements vers l'actif circulant
Cessions
Scissions
Mises hors service

"Extrait certifié conforme par la gérance"

Diminutions de l'exercice

Amortissements des immobilisations

	As début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	196 570	14 881		211 450
Immobilisations incorporelles	196 570	14 881		211 450
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	163	244		407
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 640	9 694		32 334
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	22 804	9 938		32 742
ACTIF IMMOBILISE	219 373	24 819		244 192

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 220 852 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Standard	Préfinancé	Financé
	à court terme	à moyen terme	à long terme

Créances de l'actif immobilisé :

Créances rattachées à des participations

Prêts

Autres	6 387		6 387
--------	-------	--	-------

Créances de l'actif circulant :

Créances Clients et Comptes rattachés

171 947	171 947
---------	---------

Autres

41 008	41 008
--------	--------

Capital souscrit - appelé, non versé

Charges constatées d'avance

1 510	1 510
-------	-------

Total	220 852	214 465	6 387
--------------	----------------	----------------	--------------

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

"Extrait certifié conforme par la gérance"

--	--	--	--

Produits à recevoir		39
---------------------	--	----

Total		39
--------------	--	-----------

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 400 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 373 870 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 3 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	202 500	50 000	152 500	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 989	18 989		
Dettes fiscales et sociales	103 833	103 833		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	48 548	48 548		
Produits constatés d'avance				
Total	373 870	221 370	152 500	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés

Charges à payer

"Extrait certifié conforme par la gérance"

Fournisseurs factures non parvenues	5 093
Dettes prov. pour congés à payer	39 371
Personnel charges à payer	584
Ch soc / congés à payer	11 668
Etat : charges à payer	130
FPC / TA	403
Total	57 249

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 510		
Total	1 510		

"Extrait certifié conforme par la gérance"



EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 23/06/2023

SARL 42STORES

Société à Responsabilité Limitée

Capital Social : 40 000.00 euros

Siège Social : 72 RUE DE LA REPUBLIQUE - IMMEUBLE SEINE INNOPOLIS

76140 LE PETIT-QUEVILLY

RCS de ROUEN N° : 505080168

L'an deux mil vingt trois,
Le vingt trois juin.

Les associés de la SARL 42STORES se sont réunis au siège social, sous la présidence de Monsieur Benjamin QUEDEVILLE gérant non associé, en assemblée générale ordinaire annuelle statuant sur les comptes de l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 pour délibérer notamment sur l'affectation du résultat ci-après :

RESOLUTION N° 5 : AFFECTATION DU RESULTAT SOCIAL

L'assemblée générale décide d'affecter, conformément aux dispositions statutaires, le résultat social selon les modalités suivantes :

RESULTAT SOCIAL DE L'EXERCICE	22 117.43€
Report à nouveau antérieur déficitaire	-15 113.58€
Dotation des réserves facultatives	7 003.85€
Montant Brut Distribuible	0.00€
Solde net	0.00€

Il est ici précisé le solde du montant des réserves facultatives est égal à 56 033.12 €.

Conformément à la loi, il est pris acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au cours des trois derniers exercices sociaux.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait,
Certifié conforme et sincère à l'original.

La gérance



GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

06 MARS 2024



PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMIS A L'ASSEMBLEE
GENERALE DU 23/06/2023

SARL 42STORES
Société à Responsabilité Limitée
Capital Social : 40 000.00 euros
Siège Social : 72 RUE DE LA REPUBLIQUE - IMMEUBLE SEINE INNOPOLIS
76140 LE PETIT-QUEVILLY
RCS de ROUEN N° : 505080168

La collectivité des associés propose d'affecter, conformément aux dispositions statutaires, le résultat social de l'exercice de la manière suivante :

RESULTAT SOCIAL DE L'EXERCICE	22 117.43€
Report à nouveau antérieur déficitaire	-15 113.58€
Dotation des réserves facultatives	7 003.85€
Montant Brut Distribuable	0.00€
Solde net	0.00€

Il est ici précisé le solde du montant des réserves facultatives est égal à 56 033.12 €.

Conformément à la loi, il est pris acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au cours des trois derniers exercices sociaux.

Pour extrait,
Certifié conforme et sincère à l'original.

La gérance

