

**SARL 116 AVENUE DU MONT RIBOUDET**


16 RUE THOURET

76000 ROUEN

**Comptes annuels**

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

*certifié conforme à l'original*



*Carole Zouzi - Gérante*

## Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé ( I )					
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL ( II )</b>					
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				6 487 230
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés	137 720		137 720		
Autres créances	831		831	1 270 986	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	98 624		98 624	7 500	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>237 174</b>		<b>237 174</b>	<b>7 765 716</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
Primes de remboursement des obligations ( V )					
Ecarts de conversion actif ( VI )					
<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>		<b>237 174</b>		<b>237 174</b>	<b>7 765 716</b>

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000	1 000
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(31 337)	
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(131 971)</b>	<b>(31 337)</b>	
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
<b>Total des capitaux propres</b>	<b>(162 308)</b>	<b>(30 337)</b>	
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		4 495 481
	Emprunts et dettes financières divers (3)	46 239	2 001 384
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 983	2 680	
Dettes fiscales et sociales	132 464		
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	215 796	1 296 508	
Produits constatés d'avance (1)			
<b>Total des dettes</b>	<b>399 482</b>	<b>7 796 053</b>	
Ecart de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>237 174</b>	<b>7 765 716</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(131 970,98)	(31 336,78)	
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	399 482	7 796 053	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		4 495 481	
(3) Dont emprunts participatifs			

**116 AVENUE DU MONT RIBOUDET  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 1 000 euros  
Siège Social : 16 Rue Thouret  
76000 ROUEN  
RCS : ROUEN 892 283 524**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 30 JUIN 2023**

**Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 131 971 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice - 131 971 euros

En totalité au compte « Report à nouveau » - 131 971 euros  
Qui s'élève ainsi à – 163 308 euros

Compte tenu de cette affectation, les fonds propres de la société s'élèvent à – 162 308 euros.

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 juin 2023**

Certifié conforme  
La Gérance



## **Etats financiers au 31/12/2022**

### **Annexes**

# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **237 174 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 665 780 euros** et un total **charges** de **6 797 751 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-131 971 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations incorporelles et corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

## **Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement**

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.

## **Stocks et en cours**

Les stocks se composent de terrains destinés à être construits et des couts exposés sur les opérations de construction. Les programmes immobiliers sont comptabilisés en stock pour leur cout de revient, incluant également les charges financières, tel que prévue par le PCG art. 321-5. Le chiffre d'affaires est comptabilisé selon la méthode dite de « l'achèvement » lors de la livraison définitive du bien.

Les travaux en cours sont constitués des couts de production directs et indirects de l'immeuble. Sont ainsi exclus les frais de commercialisation, car ne répondent pas aux conditions d'incorporation (PCG art. 321-21) : « ils ne sont ni encourus pour transformer les matières premières en produits finis, ni encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent ».

Les frais de commercialisation sont notamment les suivants :

- Frais de publicité, dont par exemple les imprimés et catalogues publicitaires,
- Commissions versées à des non-salariés : représentants ou intermédiaires.

# Règles et Méthodes Comptables

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

## 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.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

## Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	137 720	137 720	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	831	831	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>138 550</b>	<b>138 550</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	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				
	Emprunts et dettes financières divers	5 000	5 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 983	4 983		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 289	23 289		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	109 175	109 175		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	41 239	41 239		
	Autres dettes	215 796	215 796		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>399 482</b>	<b>399 482</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Charges à payer

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>				
<b>Autres emprunts obligataires</b>				
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>3 386</b>	(3 386)	100,0
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>				
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>432</b>	<b>2 572</b>	(2 140)	-83,20
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>109 175</b>		109 175	
<b>Dettes fournisseurs d'immobilisation</b>				
<b>Autres dettes</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>109 607</b>	<b>5 958</b>	103 649	N/S

## Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients	130 360		130 360
Autres créances			
<b>TOTAL</b>	<b>130 360</b>		130 360

## Capital social

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice	100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>100,00</b>	<b>10,0000</b>	<b>1 000,00</b>

Le capital social s'élève à 1 000 euros et est entièrement libéré.