

DEC3
Expert Comptable - Commissaire aux Comptes
Espace Beauville - Bâtiment A
13090 AIX EN PROVENCE

Téléphone : 04 42 27 59 00
paul@cabinet-desprez.com

SARL 13 EMBALLAGE DE LA COMMANDERIE

Rue de la Lombarde
Pas des lanciers

13730 ST VICTORET

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2023



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	53 357		53 357	53 357		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	10 532	9 174	1 357	2 156	799	37.05
	Installations techniques, matériel et outillage	103 418	99 249	4 169	6 190	2 021	32.65
	Autres immobilisations corporelles	51 318	40 566	10 752	18 551	7 799	42.04
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	15		15	15			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	14 382		14 382	14 382			
Total II	233 022	148 989	84 032	94 652	10 619	11.22	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	42 151		42 151	34 200	7 951	23.25
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	152 349	389	151 960	145 822	6 137	4.21
	Autres créances	681		681	11 648	10 968	94.16
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	246 468		246 468	168 543	77 925	46.23	
Charges constatées d'avance (3)	5 526		5 526		5 526		
Total III	436 122	389	435 733	360 213	75 520	20.97	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	669 144	149 378	519 766	454 865	64 901	14.27	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

14 382

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 118 044)	118 044		118 044			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	159 428		159 428			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	11 800		11 800			
	Réserves statutaires ou contractuelles	4 917		4 917			
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau			0		0	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	133 122		88 514		44 608	50.40
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	427 312		382 704		44 608	11.66	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques			13 191		13 191	100.00
	Provisions pour charges						
Total III			13 191		13 191	100.00	
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	312		312			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 542		12 019		20 523	170.75	
Dettes fiscales et sociales	57 724		44 880		12 844	28.62	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	1 875		1 759		116	6.60	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	92 453		58 970		33 483	56.78
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		519 766		454 865		64 901	14.27

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

97 980

58 970

« SARL 13 EMBALLAGE DE LA COMMANDERIE »

Société à responsabilité limitée au capital de 118 044.46 euros

Siège social : Rue de la Lombarde
Pas des Lanciers

13730 SAINT VICTORET

RSC D'AIX EN PROVENCE - SIREN 340 850 007

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 13 FEVRIER 2024

L'an deux mille vingt-quatre, le 13 février, à 11h00 heures, les associés se sont réunis au siège social en assemblée générale ordinaire sur convocation de la gérance.

Sont présents ou représentés :

* Monsieur ROUAULT Stéphane,
Propriétaire de 900 parts, ci..... 900 parts

* La société ART EMBALLAGES,
Propriétaire de 1 094 parts, ci..... 1 094 parts

Total des parts présentes ou représentées : 1.994 parts sur les 1.994 parts composant le capital social, l'assemblée peut valablement délibérer.

Monsieur ROUAULT Stéphane préside la séance en qualité de Gérant associé.

Le président constate que les associés présents ou représentés possèdent plus de la moitié des parts composant le capital social et qu'en conséquence l'assemblée peut valablement délibérer.

* * * * *

Le président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- les copies des lettres de convocation,
- le rapport de gestion de la gérance,
- l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- le texte des projets de résolutions.

Le président déclare que tous les documents prescrits par l'article 36 du décret du 23 mars 1967 ont été adressés aux associés et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée.

L'assemblée, sur sa demande, lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

* * * * *

R

Puis le président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'activité de la société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et affectation du résultat,
- Quitus à la gérance,
- Questions diverses.

* * * * *

Le président donne lecture :

- du rapport de gestion de la gérance,

Le président ouvre la discussion.

Divers propos sont échangés et plus personne ne demandant plus la parole, le président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 lesquels font apparaître un bénéfice de 133 122 euros.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée par la majorité des présents.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 133 122 euros, que nous décidons d'affecter comme suite :

- Le solde en distribution de dividendes soit un montant de 133 122 Euros

De plus, Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que la société a distribué des dividendes au titre des trois précédents exercices :

- Dividendes distribués en 2021 : 105 415 €
- Dividendes distribués en 2020 : 46 351€
- Dividendes distribués en 2022 : 88 514€
-

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

TROISIEME RESOLUTION

Monsieur ROUAULT Stéphane, Gérant associé, a perçu de la rémunération au titre de l'exercice 2023 pour un montant total de 64 506 € brut en tant que gérant salarié.

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

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

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

* * * * *

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par la gérance, par tous les associés présents.

La gérance



Les associés

13 EMBALLAGE DE LA COMMANDERIE

Impasse Marius Gidde
Pas des Lanciers
13730 ST VICTORET

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

DESPREZ EXPERTISE COMPTABLE

*2 Rue du Mahatma Gandhi
Espace Beauvalle - Bât. A
13090 AIX EN PROVENCE
04 42 27 59 00*

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Dérogations	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

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 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	53 440		
TOTAL			
Constructions sur sol d'autrui	10 532		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	108 066		
Installations générales agencements aménagements divers	28 855		
Matériel de transport	27 761		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 301		
TOTAL	183 514		
Autres participations	15		
Prêts, autres immobilisations financières	14 382		
TOTAL	14 397		
TOTAL GENERAL	251 351		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		83	53 357	53 357
TOTAL				
Constructions sur sol d'autrui			10 532	10 532
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		4 648	103 418	103 418
Installations générales agencements aménagements divers			28 855	28 855
Matériel de transport		9 988	17 773	17 773
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 610	4 691	4 691
TOTAL		18 246	165 268	165 268
Autres participations			15	15
Prêts, autres immobilisations financières			14 382	14 382
TOTAL			14 397	14 397
TOTAL GENERAL		18 329	233 022	233 022

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	83		83	
TOTAL				
Constructions sur sol d'autrui	8 375	799		9 174
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	101 875	2 021	4 648	99 249
Installations générales agencements aménagements divers	26 071	2 156		28 227
Matériel de transport	14 110	4 122	9 655	8 577
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 184	1 188	3 610	3 763
TOTAL	156 616	10 286	17 913	148 989
TOTAL GENERAL	156 699	10 286	17 996	148 989

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	799				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 021				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 156				
Matériel de transport	4 122				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 188				
TOTAL	10 286				
TOTAL GENERAL	10 286				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	13 191		13 191		
TOTAL	13 191		13 191		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	389				389
TOTAL	389				389
TOTAL GENERAL	13 580		13 191		389

Dont dotations et reprises d'exploitation			13 191		
--	--	--	--------	--	--

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	14 382	14 382	
Autres créances clients	152 349	152 349	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	277	277	
Taxe sur la valeur ajoutée	244	244	
Divers état et autres collectivités publiques	130	130	
Débiteurs divers	30	30	
TOTAL	167 411	167 411	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	32 542	32 542		
Personnel et comptes rattachés	10 014	10 014		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 782	22 782		
Impôts sur les bénéfices	20 806	20 806		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 122	4 122		
Groupe et associés	312	312		
Autres dettes	1 875	1 875		
Produits constatés d'avance	5 526	5 526		
TOTAL	97 980	97 980		

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	130
Total	130

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 465
Dettes fiscales et sociales	13 044
Total	14 510

Charges et produits constatés d'avance