

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 02120

Numéro SIREN : 788 699 072

Nom ou dénomination : DECOURCELLE BARROIS LORIDAN ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 08/03/2024 sous le numéro de dépôt 5446

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2021			30/06/2020
		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	14 933	13 284	1 650	
	Fonds commercial (1)	16 717		16 717	16 717
	Autres immobilisations incorporelles	14 502	4 762	9 740	10 586
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	106 256	64 082	42 174	35 225
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	934 848		934 848	501 283	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	13 730		13 730	13 230	
TOTAL (II)		1 100 986	82 127	1 018 858	577 041
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	11 976		11 976	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	629 782	22 328	607 454	570 381
	Autres créances	837 230		837 230	194 069
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	70 071		70 071	60 335	
DISPONIBILITES	601 980		601 980	423 269	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	80 981		80 981	10 161
	TOTAL (III)	2 232 020	22 328	2 209 692	1 258 215
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 333 006	104 456	3 228 550	1 835 256

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2021

30/06/2020

		30/09/2021	30/06/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	450 000	450 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	45 000	45 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	405 608	239 534
	Résultat de l'exercice	987 501	211 074
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	1 888 110	945 608
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	521 459	291 266
	Emprunts et dettes financières divers (3)	115 919	175 983
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 722	38 662
	Dettes fiscales et sociales	429 831	252 047
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5 008	833	
Produits constatés d'avance (1)	212 501	130 856	
	Total des dettes	1 340 440	889 648
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 228 550	1 835 256
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	987 501,30	211 073,85
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 232 426	694 226	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **3 228 550** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 710 823** euros et un total **charges** de **1 723 322** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **987 501** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2020** et finit le **30/09/2021**.

Il a une durée de **15** 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

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.

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	43 868		2 284			46 152
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	43 868		2 284			46 152
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	48 995		23 493			72 488
Matériel de transport	29 794		8 810		4 836	33 768
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	78 789		32 303		4 836	106 256
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	837 813		127 380		30 345	934 848
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	13 230		500			13 730
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	851 043		127 880		30 345	948 578
TOTAL	973 700		162 467		35 181	1 100 986

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	16 565	1 481		18 046
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 565	1 481		18 046
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	18 197	18 749		36 946
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	25 366	6 605	4 836	27 135
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	43 564	25 354	4 836	64 082	
TOTAL		60 128	26 835	4 836	82 127

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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2021
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				
	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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$	336 530		336 530	
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	16 059	11 168	4 898	22 328
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	352 589	11 168	341 428	22 328
TOTAL GENERAL		352 589	11 168	341 428	22 328

Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$		11 168	4 898 336 530
---	--	--------	------------------

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.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	13 730		13 730
	Clients douteux ou litigieux	30 214	30 214	
	Autres créances clients	599 568	599 568	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 086	11 086	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	729 832	729 832	
	Débiteurs divers	96 312	96 312	
Charges constatées d'avances	80 981	80 981		
TOTAL DES CREANCES		1 561 723	1 547 993	13 730
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	521 459	413 445	108 014	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	55 722	55 722		
	Personnel et comptes rattachés	35 579	35 579		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	101 383	101 383		
	Impôts sur les bénéfices	163 844	163 844		
	Taxes sur la valeur ajoutée	122 627	122 627		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 398	6 398		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	115 919	115 919		
	Autres dettes	5 008	5 008		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	212 501	212 501			
TOTAL DES DETTES		1 340 440	1 232 426	108 014	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		345 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		103 893			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		4 076			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2021

Total des Produits à recevoir		120 989
Autres créances clients <i>INTRA FACTURE A ETABLIR</i>	<i>120 989</i>	120 989

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2021

Total des Charges à payer		150 501
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		128
<i>Intérêts courus/emp.ets.crédit</i>	128	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		35 573
<i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARV</i>	35 573	
Dettes fiscales et sociales		111 645
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	9 431	
<i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i>	9 500	
<i>PROVISION CHARGES SOCIALES / C</i>	2 746	
<i>ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER</i>	85 137	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	4 831	
Autres dettes		3 155
<i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	3 155	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			80 981
Charges externes		10 141	
Charges sociales		70 840	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			80 981

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION HONORAIRES ET FRAIS REFACTURES		212 501	212 501
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			212 501

--

DECOURCELLE BARROIS LORIDAN ASSOCIES
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 450 000 euros
Siège social : 1 rue Macquart, 59000 LILLE
788 699 072 RCS LILLE METROPOLE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 1^{ER} MARS 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2021

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 987 501 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	987 501 euros
Prélèvement sur le compte « report à nouveau »	402 499 euros
A titre de dividende global à l'associée unique Soit 4 633,33 euros par action	1 390 000 euros

Le compte « report à nouveau » passe ainsi de 405 608 euros à 3 110 euros après affectation.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 390 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Certifié conforme
Le Président

Thibaut BARROIS