

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 5448

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2022			30/09/2021
		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	8 923	8 035	888	1 650
	Fonds commercial (1)	16 717		16 717	16 717
	Autres immobilisations incorporelles	14 502	5 439	9 063	9 740
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	53 292	30 283	23 009	42 174
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	6 000		6 000	934 848	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	80		80	13 730	
TOTAL (II)		99 514	43 757	55 757	1 018 858
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	2 740		2 740	11 976
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	290 414	22 270	268 145	607 454
	Autres créances	1 491 048		1 491 048	837 230
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	70 071		70 071	70 071	
DISPONIBILITES	163 355		163 355	601 980	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 637		8 637	80 981
	TOTAL (III)	2 026 264	22 270	2 003 995	2 209 692
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 125 778	66 027	2 059 752	3 228 550

(1) dont droit au bail

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

80

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

		30/09/2022	30/09/2021
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	3 110	405 608
	Résultat de l'exercice	659 429	987 501
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	1 157 539	1 888 110
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)	431 368	521 459
	Emprunts et dettes financières divers (3)	91 074	115 919
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 071	55 722
	Dettes fiscales et sociales	99 111	429 831
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	11 010	5 008	
Produits constatés d'avance (1)	191 579	212 501	
	Total des dettes	902 213	1 340 440
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 059 752	3 228 550
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	659 429,10	987 501,30
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		607 346	1 232 426
(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 **2 059 752** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 733 302** euros et un total **charges** de **2 073 873** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **659 429** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.

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

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 30/09/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	46 152				6 010	40 142
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	46 152				6 010	40 142
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	72 488				72 488	
Matériel de transport	33 768		25 147		5 623	53 292
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	106 256		25 147		78 111	53 292
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	934 848				928 848	6 000
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	13 730				13 650	80
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	948 578				942 498	6 080
TOTAL	1 100 986		25 147		1 026 619	99 514

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	18 046	1 438	6 010	13 474
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18 046	1 438	6 010	13 474
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	36 946	94	37 040	
	Matériel de bureau, mobilier	27 135	8 770	5 623	30 283
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	64 082	8 864	42 663	30 283	
TOTAL		82 127	10 303	48 673	43 757

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

Etat exprimé en euros

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	80	80	
	Clients douteux ou litigieux	30 072	30 072	
	Autres créances clients	260 342	260 342	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	7 943	7 943	
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 248	15 248	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 390 059	1 390 059	
Débiteurs divers	77 798	77 798		
Charges constatées d'avances	8 637	8 637		
	TOTAL DES CREANCES	1 790 179	1 790 179	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2022	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)	431 368	136 501	294 867	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	78 071	78 071		
	Personnel et comptes rattachés	11 196	11 196		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 345	15 345		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	70 081	70 081		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 489	2 489		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	91 074	91 074		
	Autres dettes	11 010	11 010		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	191 579	191 579			
	TOTAL DES DETTES	902 213	607 346	294 867	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	89 967				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Total des Produits à recevoir		76 742
Autres créances clients <i>INTRA FACTURE A ETABLIR</i>	55 843	55 843
Autres créances <i>Fourn. R.R.R. à obtenir</i> <i>AUTRES PRODUITS A RECEVOIR</i>	1 050 19 849	20 899

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Total des Charges à payer		67 621
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		158
<i>Intérêts courus/emp.ets.crédit</i>	158	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		51 692
<i>INTRA FOURNISSEURS FACTURES NON PARV</i>	51 692	
Dettes fiscales et sociales		11 571
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	8 554	
<i>PROVISION CHARGES SOCIALES / C</i>	2 041	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	975	
Autres dettes		4 200
<i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	4 200	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			8 637
Charges externes		8 637	
Charges sociales			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			8 637

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION HONORAIRES ET FRAIS REFACTURES		191 579	191 579
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			191 579

--

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 28 FEVRIER 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2022

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 659 429,10 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 659 429,10 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur 3 109,60 euros

Pour former un bénéfice distribuable de 662 538,70 euros

A titre de dividende global à l'associée unique 660 000,00 euros
Soit 2 200 euros par action

Le solde 2 538,70 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 538,70 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 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 660 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Certifié conforme
Le Président

Thibaut BARROIS