



**SARL EC'LOR Expertise Comptable**  
**20 Allée des Blanches Croix**  
**88000 EPINAL**  
**Tél : 03.29.35.06.90 – Fax : 03.29.35.25.72**  
**contact@eclor-expertisecomptable.fr**

**SARL EXPLOIT. FORESTIERE SCIERIE DU**  
**CHAMP DES ROCHES**

**Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023**

**Comptes Annuels**

**3-5 Au Village**

**88640 BARBEY SEROUX**

**APE : 1610A**

**SIRET : 32587801500016**

*copie certifiée  
conforme*  




# Bilan Actif

| Etat exprimé en euros           |                                                    | 30/09/2023       |                   |                  | 30/09/2022       |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                 |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé (I) |                                                    |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                | <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                                           | 138 338          | 138 008           | 330              | 770              |
|                                 | Constructions                                      | 211 097          | 206 648           | 4 449            | 8 296            |
|                                 | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 1 186 208        | 1 127 668         | 58 540           | 80 069           |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                 | 82 924           | 72 367            | 10 556           | 17 864           |
|                                 | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres participations                              | 421 004          |                   | 421 004          | 421 004          |
|                                 | Créances rattachées à des participations           |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres titres immobilisés                          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Prêts                                              |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations financières                 |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL (II)</b>               |                                                    | <b>2 039 570</b> | <b>1 544 692</b>  | <b>494 878</b>   | <b>528 003</b>   |
| ACTIF CIRCULANT                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Matières premières, approvisionnements             | 36 580           |                   | 36 580           | 36 797           |
|                                 | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |                  |
|                                 | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Produits intermédiaires et finis                   | 165 987          |                   | 165 987          | 115 153          |
|                                 | Marchandises                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés              | 389 334          | 6 074             | 383 260          | 430 512          |
|                                 | Autres créances                                    | 29 215           |                   | 29 215           | 22 999           |
|                                 | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION       | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 779 176          |                   | 779 176          | 891 859          |
|                                 | Charges constatées d'avance                        | 18 374           |                   | 18 374           | 18 839           |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>1 418 667</b> | <b>6 074</b>      | <b>1 412 592</b> | <b>1 516 158</b> |
|                                 | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Ecart de conversion actif (VI)                     |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>     |                                                    | <b>3 458 237</b> | <b>1 550 766</b>  | <b>1 907 471</b> | <b>2 044 161</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

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

|                                                                              |                                                         |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 117 218          | 117 218          |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                  |                  |
|                                                                              | Ecart de réévaluation                                   |                  |                  |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 11 722           | 11 722           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  | 1 120 000        | 845 000          |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   | 211 808          | 211 808          |
|                                                                              | Autres réserves                                         |                  |                  |
|                                                                              | Report à nouveau                                        | 2 909            | 2 805            |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>62 701</b>    | <b>325 104</b>   |
| Autres fonds propres                                                         | Subventions d'investissement                            |                  |                  |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 | 15 405           | 11 469           |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                       | <b>1 541 763</b> | <b>1 525 126</b> |
| Provisions                                                                   | Produits des émissions de titres participatifs          |                  |                  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                  |                  |
| Provisions                                                                   | <b>Total des autres fonds propres</b>                   |                  |                  |
|                                                                              | Provisions pour risques                                 |                  | 7 500            |
| Provisions                                                                   | Provisions pour charges                                 |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                             |                  | <b>7 500</b>     |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 110              | 193              |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               | 92 400           | 92 400           |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                  |                  |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 135 028          | 181 515          |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 113 578          | 208 107          |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                  |                  |
| DETTES (1)                                                                   | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                  |                  |
|                                                                              | Autres dettes                                           | 24 592           | 29 320           |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                  |                  |
| DETTES (1)                                                                   | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>365 708</b>   | <b>511 535</b>   |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                              |                  |                  |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          |                                                         | <b>1 907 471</b> | <b>2 044 161</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | 62 700,54        | 325 104,15       |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 365 708          | 511 535          |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         | 110              | 193              |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |                  |                  |

**SARL EXPLOITATION FORESTIERE SCIERIE DU CHAMP DES ROCHES**  
**Société à responsabilité limitée au capital de 117 218 euros**  
**Siège social : 3-5 Le Village 88640 BARBEY SEROUX**  
**325 878 015 RCS EPINAL**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 16 FEVRIER 2024**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat**  
**de l'exercice clos le 30 septembre 2023**

➤ **DEUXIEME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 62 700,54 euros de la manière suivante :

|                               |                        |
|-------------------------------|------------------------|
| <b>Bénéfice de l'exercice</b> | <b>62 700,54 euros</b> |
|-------------------------------|------------------------|

*Auquel s'ajoute :*

|                                      |                       |
|--------------------------------------|-----------------------|
| <b>Le report à nouveau antérieur</b> | <b>2 908,75 euros</b> |
|--------------------------------------|-----------------------|

---

|                                                |                        |
|------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Pour former un bénéfice distribuable de</b> | <b>65 609,29 euros</b> |
|------------------------------------------------|------------------------|

*Affecté comme suit :*

|                                                                |                        |
|----------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Au compte "réserves statutaires ou contractuelles" pour</b> | <b>60 000,00 euros</b> |
| <b>Qui s'élève ainsi à 1 180 000,00 euros</b>                  |                        |

|                                            |                       |
|--------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Au compte "report à nouveau" pour</b>   | <b>5 609,29 euros</b> |
| <b>Qui s'élève ainsi à 5 609,29 euros.</b> |                       |

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos le 30 septembre 2020 : Néant
- Exercice clos le 30 septembre 2021 : Néant
- Exercice clos le 30 septembre 2022 : 50 000,00 euros, soit 29,07 euros par titre, entièrement éligible à l'abattement de 40%.

JCA B-D RL BA

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 16 février 2024**

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix, .....170..... voix ayant voté pour,  
.....0..... voix ayant voté contre, .....0..... voix s'étant abstenues.

|                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Jean Luc REMY</b></p>                                                            | <p><b>Bruno REMY</b></p>                                                          |
| <p><b>Jean Pierre REMY</b><br/><b>Représenté par Bruno REMY</b><br/>P. REMY Bruno</p>  | <p><b>Irène REMY</b><br/><b>Représentée par Bruno REMY</b><br/>P. REMY Bruno</p>  |
| <p><b>Laurent REMY</b></p>                                                           | <p><b>Dominique REMY</b></p>                                                     |

# 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 **1 907 471 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 016 063 euros** et un total **charges** de **1 953 363 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **62 701 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.

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.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## 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.