RCS : STRASBOURG
Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00197
Numéro SIREN : 834 477 093
Nom ou dénomination : STRATEGIE & MANAGEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 03/04/2024 sous le numéro de dépôt 4115

COMPTES ANNUELS

au 30/09/2022

EURL STRATEGIE & MANAGEMENT
7 rue Principale
67270 KIENHEIM

arianeEXPERTS



Bilan actif

	30/09/2022			30/09/2021
	Brut	**Amort. Prov.**	**Net**	**Net**
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	163 589	51 184	112 404	134 338
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	441 107		441 107	449 867
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**604 696**	**51 184**	**553 511**	**584 205**
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				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	23 400		23 400	
Autres créances	109 609		109 609	113 812
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	18 939		18 939	24 853
Charges constatées d'avance	3 786		3 786	1 624
ACTIF CIRCULANT	**155 734**		**155 734**	**140 289**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**760 430**	**51 184**	**709 246**	**724 494**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan passif

	30/09/2022	30/09/2021
Capital social ou individuel	2 000	2 000
Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	200	200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	248 034	156 465
Résultat de l'exercice	109 753	91 569
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**359 987**	**250 234**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	93 790	122 537
Emprunts et dettes financières divers	210 743	323 625
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	222	162
Dettes fiscales et sociales	44 504	27 935
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**349 259**	**474 260**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**709 246**	**724 494**

	Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	109 753,09	91 568,67
(1)	Dont dettes à moins d'un an	284 652	380 653
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	174	250

Annexe légale

Etats financiers au **30/09/2022**

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 **709 246** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **343 402** euros et un total **charges** de **233 649** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **109 753** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022.**
Il a une durée de **12** mois.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits de l'exercice

La société a cédé, en date du 6 avril 2022, l'intégralité de sa participation détenue au sein de la société GMV PRO RENOV.

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement postérieur à la clôture susceptible d'avoir une incidence significative sur les comptes n'est à signaler.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Méthodes d'évaluation

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, prévues par le règlement ANC 2014-03 modifié.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Changement de méthodes d'évaluation et de présentation

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

3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée réelle d'utilisation des biens.

La base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci est significative et mesurable.

Les immobilisations corporelles sont généralement amorties comme détaillée ci-dessous :

Matériel de transport	3 à 5 ans	Linéaire

Les biens mobiliers non amortissables, tels que les oeuvres d'art, font l'objet d'un test de dépréciation.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
Les participations détenues sont détaillées dans le tableau joint des filiales et participations.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'utilité.
Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une 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 sont, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement.

Disponibilités

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

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, de recherche et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	151 039					151 039
	Matériel de bureau, mobilier	2 650		9 900			12 550
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**153 689**		**9 900**			**163 589**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	449 867				8 760	441 107
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**449 867**				**8 760**	**441 107**
	TOTAL	**603 556**		**9 900**		**8 760**	**604 696**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
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	19 351	31 833		51 184
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**19 351**	**31 833**		**51 184**
	TOTAL	**19 351**	**31 833**		**51 184**

	Ventilation des dotations aux amortis. de l'exercice			MVTS PROV. AMTS. DEROG.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement et rech. & dévelop.					
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	31 833				
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES	**31 833**				
TOTAL	**31 833**				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES & PARTICIPATIONS	Capital	Réserves & report à nouveau	Pourcentage de détention	Participation (brute)	Participation (nette)	Prêts et avances consentis par la société	Montant des cautions et avals donnés par la société	C.A. H.T. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissées au cours de l'exercice	Observations
A. Renseignements détaillés concernant filiales & participations											
1. Filiales (+ de 50% cap.détenu)											
B. Renseignements globaux concernant les autres fililales et participations											
1. Filiales (- de 50% cap.détenu)											
SCI 68	300	72 397	20,00	21 793	21 793			95 851	24 263		31/12/2021
SCI K	300	349 409	33,33	342 475	342 475			246 271	145 197	25 000	31/12/2021
SCI 21	300	50 914	20,00	60	60			138 004	39 392		31/12/2021
SCI 57	1 000	42 850	33,33	333	333			125 366	55 251	5 000	31/12/2021
SCI 25	300	12 114	20,00	36 496	36 496			78 502	30 715		31/12/2021
SCI 51	1 000	165 921	33,34	39 950	39 950			180 899	56 167		31/12/2021

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			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	23 400	23 400	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	145	145	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	106 820	106 820	
Débiteurs divers	2 644	2 644	
Charges constatées d'avances	3 786	3 786	
TOTAL DES CREANCES	**136 796**	**136 796**	

(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)	174	174		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	93 616	29 009	64 607	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	222	222		
Personnel et comptes rattachés	6 339	6 339		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 416	6 416		
Impôts sur les bénéfices	19 241	19 241		
Taxes sur la valeur ajoutée	7 863	7 863		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 645	4 645		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	210 743	210 743		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**349 259**	**284 652**	**64 607**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 671
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	210 743

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**30/09/2022**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**3 786**
Cotisations personnelles de l'exploitant		2 796	
Assurance		990	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**3 786**

Capital social

Etat exprimé en **euros**	30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		200	10,00	2 000
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		**200**	**10,00**	**2 000**

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**		30/09/2022
Total des Charges à payer		**11 379**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**174**
Intérêts courus à payer	*174*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**222**
Factures non parvenues	*222*	
Dettes fiscales et sociales		**10 984**
Charges tns à payer	*6 339*	
Etat - charges à payer	*4 645*	

STRATEGIE & MANAGEMENT
Société à responsabilité limitée
au capital de 2 000 euros
Siège social : 7 rue Principale
67270 KIENHEIM
834 477 093 RCS STRASBOURG

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 31 MARS 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 109 753,09 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	109 753,09 euros

En totalité au compte "report à nouveau".

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

Certifié conforme

Monsieur Romuald VALICHON
Cogérant

Art. 1367 c. civ.