RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 03456
Numéro SIREN : 751 756 453
Nom ou dénomination : BICHRIS DISTRI

Ce dépôt a été enregistré le 02/05/2024 sous le numéro de dépôt 12011

BICHRIS DISTRI
Société à responsabilité limitée au capital de 20 000 euros
Siège social : 11 Place du Général de Gaulle
44980 SAINTE LUCE SUR LOIRE
RCS NANTES 751 756 453

COMPTES CLOS LE 30 NOVEMBRE 2023

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:
CC5D0DF3A229443...

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/11/2023	Net au 30/11/2022
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droit similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Mat. Outil.				
Autres immobilisations corporelles	55 113	8 712	46 401	19 158
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations	1 206 595		1 206 595	1 206 610
Créances rattachées à des participations	108 053		108 053	118 517
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	*1 369 761*	*8 712*	*1 361 049*	*1 344 285*
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés/com.				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	7 080		7 080	4 800
Autres créances	632		632	4 215
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	50 000		50 000	
Disponibilités	15 522		15 522	89 759
Charges constatées d'avance (3)	66		66	250
TOTAL ACTIF CIRCULANT	*73 299*		*73 299*	*99 024*
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	**1 443 060**	**8 712**	**1 434 348**	**1 443 309**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan

	Net au 30/11/2023	Net au 30/11/2022
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	446 681	341 830
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**107 743**	**104 850**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	*576 424*	*468 681*
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	523 601	623 329
Emprunts et dettes financières diverses (3)	325 604	318 267
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 464	2 554
Dettes fiscales et sociales	6 254	13 077
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		17 400
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	*857 924*	*974 628*
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**1 434 348**	**1 443 309**
(1) Dont à plus d'un an (a)	428 285	510 936
(1) Dont à moins d'un an (a)	429 639	463 693
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs	275 417	262 392
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/12/22 au 30/11/23 12 mois	du 01/12/21 au 30/11/22 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue	173 900	153 500
Chiffre d'affaires net	**173 900**	**153 500**
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	6 746	3 633
Autres produits	14	3
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	*180 660*	*157 137*
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières premières et autres appro.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	18 671	9 744
Impôts, taxes et versements assimilés	10 635	19 404
Salaires et Traitements	81 536	80 706
Charges sociales	41 680	25 754
Amortissements et provisions	10 259	6 055
Autres charges	351	2
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	*163 133*	*141 667*
RESULTAT D'EXPLOITATION	**17 527**	**15 470**
Quote parts de résultat sur opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	100 000	100 000
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.	5 726	2 673
Autres intérêts et produits assimilés	1 490	68
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	*107 215*	*102 741*
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
Intérêts et charges assimilées	21 667	11 546
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	*21 667*	*11 546*
RESULTAT FINANCIER	**85 548**	**91 195**
RESULTAT COURANT avant impôts	**103 074**	**106 665**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		

Compte de résultat

	du 01/12/22 au 30/11/23 12 mois	du 01/12/21 au 30/11/22 12 mois
Sur opération en capital	25 500	
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	***25 500***	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	35	
Sur opération en capital	17 611	
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	***17 646***	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**7 854**	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	3 185	1 815
RESULTAT DE L'EXERCICE	**107 743**	**104 850**

Dossier Financier 2023

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL BICHRIS DISTRI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2023, dont le total est de 1 434 348 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 107 743 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2022 au 30/11/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/11/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/11/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation peuvent être incorporés au prix de revient de ces titres.

Dans ce cas, un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces 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

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	30 277	55 113	30 277	55 113
Immobilisations financières	1 325 126	3 052	13 530	1 314 648
TOTAL VALEUR BRUTE	***1 355 403***	***58 165***	***43 807***	***1 369 761***
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	11 118	10 259	12 666	8 712
Immobilisations financières				
TOTAL AMORTISSEMENTS & PROVS.	***11 118***	***10 259***	***12 666***	***8 712***
ACTIF NET				**1 361 049**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres autres que Capital	Quote-part du capital détenue	Résultats du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS ABALOR 44980 SAINTE LUCE SUR LOIRE	50 000	929 373	100,00	183 923
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
B. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS (non reprises ci-dessus)				
- Autres filiales françaises				
- Autres filiales étrangères				
- Autres participations françaises				
- Autres participations étrangères				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 205 465	1 205 465	102 327		100 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 115 830 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	108 053		108 053
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	7 080	7 080	
Autres	632	632	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	66	66	
TOTAL CREANCES	**115 830**	**7 777**	**108 053**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	5 726
Clients - factures à établir	7 080
Banque - intérêts courus à recevoir	907
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	**13 712**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 20 000,00 euros décomposé en 200 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	200	100,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 857 924 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	523 601	95 316	374 999	53 286
Emprunts et dettes financières divers	275 721	275 721		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	2 464	2 464		
Dettes fiscales et sociales	6 254	6 254		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	49 884	49 884		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**857 924**	**429 639**	**374 999**	**53 286**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice	109 911			

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	775 000	775 000	498 985
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
TOTAL DETTES GARANTIES	**775 000**	**775 000**	**498 985**

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 040
Intérêts courus s/emprunts	303
Int.courus s/dettes parrains U	13 025
Associés - intérêts courus	2 750
Etat - autres charges à payer	647
TOTAL CHARGES A PAYER	**18 766**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avances	66		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**66**		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Caution solidaire de M. et Mme JEANNIERE - Emprunt cmb 140 k€	50 000
Nantissement actions - eMPRUNT 775 k€ CAAV	775 000
Total avals et cautions	825 000
Total autres engagements reçus	
TOTAL ENGAGEMENTS RECUS	**825 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

DocuSign Envelope ID: 6822082A-C93F-435F-975A-331FBBCC283B

BICHRIS DISTRI
Société à responsabilité limitée au capital de 20 000 euros
Siège social : 11 Place du Général de Gaulle
44980 SAINTE LUCE SUR LOIRE
RCS NANTES 751 756 453

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 10 AVRIL 2024

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 novembre 2023 s'élevant à 107 743 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 107 743 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 554 424 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 novembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:
CC5D0DF3A229443...