

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

BILAN

Copie certifiée conforme
Le Gérant

DocuSigned by:

2BF717A57699478...

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : SNC 500 Chateaubernard

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : 66 rue d'Angoulême 16100 CHATEAUBERNARD

Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

					Exercice N clos le, 30/09/2023		Exercice N-1			
					Net 3		Net 4			
			Brut 1		Amortissements, provisions 2					
Capital souscrit non appelé (I)			AA							
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB		AC					
		Frais de développement	CX		CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG					
		Fonds commercial (1)	AH		AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO					
		Constructions	AP		AQ			92 560		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	10 934	AS	10 131	802	20 455		
		Autres immobilisations corporelles	AT	297 711	AU	169 286	128 424	488 651		
		Immobilisations en cours	AV		AW			27 025		
		Avances et acomptes	AX		AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
		Autres participations	CU		CV					
		Créances rattachées à des participations	BB		BC					
		Autres titres immobilisés	BD		BE					
		Prêts	BF		BG					
		Autres immobilisations financières	BH		BI					
		TOTAL (II)		BJ	308 645	BK	179 418	129 227	628 693	
		ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			74
				En cours de production de biens	BN		BO			
				En cours de production de services	BP		BQ			
				Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
				Marchandises	BT		BU			48 779
			CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
Clients et comptes rattachés (3)	BX			63 058	BY		63 058	5 267		
Autres créances (3)	BZ			60 989	CA		60 989	162 921		
Capital souscrit et appelé, non versé	CB				CC					
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)			CD		CE				
	Disponibilités		CF		CG			34 548		
	Comptes de Régularisation		Charges constatées d'avance (3)	CH	12 137	CI		12 137	54 787	
TOTAL (III)			CJ	136 185	CK		136 185	306 379		
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW								
Primes de remboursement des obligations (V)		CM								
Ecarts de conversion actif (VI)		CN								
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	444 831	IA	179 418	265 412	935 073			
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR			
Clause de réserve de propriété : Immobilisations :		Stocks :		Créances :						

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise : SNC 500 Chateaubernard

Néant

					Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)			(Dont versé : 8 000)	DA	8 000	8 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB			
	Écarts de réévaluation (2)			(dont écart d'équivalence : EK)	DC			
	Réserve légale (3)				DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE			
	Réserves réglementées (3)			Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves			Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants EJ)	DG			
	Report à nouveau				DH	(2 272 947)	(1 331 862)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	(496 514)	(941 085)	
	Subventions d'investissement				DJ	8 616	9 867	
	Provisions réglementées				DK			
	TOTAL (I)				DL	(2 752 844)	(2 255 079)	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM			
	Avances conditionnées				DN			
	TOTAL (II)				DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP			
	Provisions pour charges				DQ			
	TOTAL (III)				DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS			
	Autres emprunts obligataires				DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	975	2 339	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	304 261	1 035 393	
	Dettes fiscales et sociales				DY	8 355	52 453	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ		267	
	Autres dettes				EA	2 704 665	2 099 699	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB			
	TOTAL (IV)				EC	3 018 257	3 190 152	
	Écarts de conversion passif (V)				ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	265 412	935 073	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C			
			Écart de réévaluation libre		1D			
			Réserve de réévaluation (1976)		1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	3 018 257	3 190 152	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	975	2 339	

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

ANNEXES

Copie certifiée conforme
Le Gérant

DocuSigned by:

2BF717A57699478...

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, et conformément à l'ensemble des règlements qui l'ont modifié depuis.

Ils 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 265 412 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 2 488 307 euros et un total charges de 2 984 821 euros, dégagant ainsi un résultat de (496 514) 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.

Ne sont mentionnées en annexe que les informations à caractère significatif.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue :

Logiciel : de 1 à 3 ans

Agencements sur sol d'autrui :de 8 ans

Matériel industriel mag. : de 3 à 8 ans

Agencements installations :de 3 à 10 ans

Matériel de bureau et informat :de 3 à 5 ans

Mobilier :de 5 à 7 ans

Pour les immobilisations non décomposables, la société applique les mesures de simplification prévues par l'administration et continue à retenir la durée d'usage au lieu de la durée réelle d'utilisation pour leur plan d'amortissement.

STOCK

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

CREANCES CLIENTS

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

INFORMATIONS RELATIVES AUX AUTRES ENGAGEMENTS

Engagement retraite :

Les entreprises relevant de la convention collective "commerce de détail" ont l'obligation de cotiser à un fond de péréquation prévoyant l'indemnisation de l'employeur dans le cadre du versement d'une indemnité de départ à la retraite.

Il n'y a donc pas d'engagement pour l'entreprise.

AUTRES INFORMATIONS

Inflation

La société n'est pas exposée directement aux pays en conflit, tant en Ukraine qu'au Proche-Orient. Elle ne constate pas d'effet direct sur sa performance. Cependant, ces conflits affectent l'économie et les marchés des capitaux mondiaux et ont pour effets indirects une hausse de l'inflation, la fluctuation des prix de l'énergie, une augmentation des coûts de transport et des coûts d'achat de certains produits.

L'accélération de l'inflation a marqué de manière significative l'activité de la société en 2023, avec un niveau de +11,9% sur un an pour les produits frais (source INSEE). On observe ainsi des changements dans les habitudes d'achat des clients, avec une tendance des consommateurs à réduire leur panier moyen et une plus forte sensibilité au prix.

La société n'a pas rencontré de problèmes d'approvisionnement au cours de l'exercice, mais est mobilisée pour conserver des conditions d'achat favorables et soutenir ses producteurs.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Néant.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2023	Augmentations	
		Réévaluations courant 2023	Acquisitions courant 2023
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	129 240		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	56 215		0
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	361 062		0
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique	408 742		
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	27 025		2 381
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	982 286		2 381
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>			
TOTAL GENERAL	982 286		2 381

	Diminutions		Valeur brute fin 2023	Valeur d'origine
	Virements courant 2023	Cessions courant 2023		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions	(23 850)	153 090		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	(951)	46 232	10 934	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers	(2 381)	344 616	18 827	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	(2 225)	132 082	278 884	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	29 407			
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>		676 022	308 645	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>				
TOTAL GENERAL		676 022	308 645	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.	36 680	7 969	44 649	
Installations techniques, matériel et outillage indust.	35 759	10 409	36 037	10 131
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	115 500	23 181	131 164	7 517
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	165 653	57 801	61 685	161 769
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	353 593	99 362	273 536	179 418
TOTAL GENERAL	353 593	99 362	273 536	179 418

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2023	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2023
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	63 058	63 058		5 267
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				536
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	49 533	49 533		155 284
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	8 298	8 298		1 958
Groupe et associés (2)	79	79		
Débiteurs divers	3 078	3 078		5 142
<i>Total actif circulant</i>	<i>124 048</i>	<i>124 048</i>		<i>168 188</i>
Charges constatées d'avance	12 137	12 137		54 787
TOTAL DES CREANCES	136 185	136 185		222 976
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	975	975			2 339
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	304 261	304 261			1 035 393
Personnel et comptes rattachés	3 113	3 113			19 699
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 698	2 698			30 450
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	1 046	1 046			
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	1 496	1 496			2 304
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					267
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	2 704 665	2 704 665			2 099 699
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	3 018 257	3 018 257			3 190 152
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2023	2022
Charges d'exploitation :	12 137	54 787
<i>Total charges d'exploitation</i>	12 137	54 787
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	12 137	54 787
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	12 137	54 787

Nature des produits	2023	2022
Produits d'exploitation :		
<i>Total produits d'exploitation</i>		
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	12 137	54 787
---	---------------	---------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	500	0		500	16,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	500			500	

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2023	2022
Cadres	0	1
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	4	11
<u>Autres :</u>		
Ouvriers		
Stagiaires		
TOTAL	5	12

500 CHATEAUBERNARD
Société en nom collectif au capital de 8 000 euros
Siège social : 66 avenue d'Angoulême 16100 CHATEAUBERNARD
850 883 000 RCS ANGOULEME

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 14 MARS 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le Quatorze mars,
A 16h50,

Les associés de la société 500 CHATEAUBERNARD, société en nom collectif au capital de 8 000 euros, divisé en 500 parts de 16 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, 375 rue Juliette Récamier 69970 CHAPONNAY, sur convocation de la gérance.

Sont présents :

La société LS 500 EXPLOITATION, représentée par Monsieur Hervé VALLAT, propriétaire de 499 parts sociales,

La société LS 500 PARTICIPATIONS, représentée par Monsieur Hervé VALLAT, propriétaire de 1 part sociale,

Seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

Tous les associés étant présents, l'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Monsieur Hervé VALLAT préside l'Assemblée en sa qualité de gérant.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- *Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023 et quitus à la gérance,*
- *Affectation du résultat de l'exercice,*
- *Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.*

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 30 septembre 2023,
- le texte des résolutions soumises à l'Assemblée.
- les statuts de la société.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions. L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé. Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 30 septembre 2023.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Conformément à la proposition de la gérance, l'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023 font apparaître un résultat déficitaire d'un montant de
- 496 514,20 euros, qu'elle décide d'affecter de la manière suivante :

En totalité au poste "report à nouveau" - 496 514,20 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal en vue de l'accomplissement des formalités prescrites par les dispositions légales et statutaires en vigueur, et plus généralement, toutes les formalités nécessaires à la réalisation des présentes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par les associés.

Pour LS 500 EXPLOITATION
Monsieur Hervé VALLAT

DocuSigned by:



2BF717A57699478...

Pour LS 500 PARTICIPATIONS
Monsieur Hervé VALLAT

DocuSigned by:



2BF717A57699478...