

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01821 Numéro SIREN : 480 588 334 Nom ou dénomination : A LA FACON DE VENISE
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/11/2023 sous le numéro de dépôt 110355

A LA FACON DE VENISE

Société à responsabilité limitée au capital de 296 025 euros

Siège social : 14 Rue de Beaune

75007 PARIS

480 588 334 RCS PARIS

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

12 DEC. 2023

Sous le N° :

10355

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 152 210,41 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 152 210,41 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur 1 388 734,05 euros

Pour former un bénéfice

distribuable de 1 540 944,46 euros

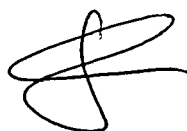
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 540 944,46 euros.

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 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance





Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Fonds commercial	145 000		145 000	145 000
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains	150 000		150 000	150 000
Constructions	350 000	100 299	249 701	262 326
Autres immobilisations corporelles	124 125	50 312	73 813	81 864
<i>Immobilisations financières</i>				
Autres immobilisations financières	474		474	474
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	769 599	150 611	618 988	639 664
<i>Stocks</i>				
Marchandises	3 053 028	311 860	2 741 168	2 378 288
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés				73 000
Etat, Impôts sur les bénéfices				9 742
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	14 497		14 497	25 062
Autres créances				1 182
<i>Divers</i>				
Avances et acomptes versés sur commandes	15 000		15 000	15 000
Disponibilités	563 636		563 636	878 323
Charges constatées d'avance	1 660		1 660	3 660
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 647 821	311 860	3 335 961	3 384 256
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	4 417 420	462 471	3 954 949	4 023 921

COPIE CERTIFIEE
CONFORME
Le Représentant légal

 **Bilan**

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	296 025	296 025
Réserve légale	29 603	29 603
Report à nouveau	1 388 734	1 413 882
Résultat de l'exercice	152 210	-25 148
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 866 572	1 714 362
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	41 164	94 959
Découverts et concours bancaires	182	441
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	41 345	95 399
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	1 029 059	1 180 626
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	194 000	16 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	385 763	611 983
Organismes sociaux	858	
Etat, Impôts sur les bénéfices	376	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	11 646	16 350
Autres dettes fiscales et sociales	130	
Dettes fiscales et sociales	13 010	16 350
Autres dettes	425 200	389 200
TOTAL DETTES	2 088 377	2 309 559
TOTAL PASSIF	3 954 949	4 023 921



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A LA FACON DE VENISE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 3 954 949 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 152 210 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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.



Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 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.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

 **Notes sur le bilan****Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	145 000			145 000
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	145 000			145 000
– Terrains	150 000			150 000
– Constructions sur sol propre	350 000			350 000
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	99 398			99 398
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 643	2 083		24 727
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	622 042	2 083		624 125
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	474			474
Immobilisations financières	474			474
ACTIF IMMOBILISE	767 516	2 083		769 599



Notes sur le bilan

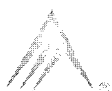
Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		2 083		2 083
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		2 083		2 083
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2022
Éléments achetés	145 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	145 000

 **Notes sur le bilan****Amortissements des immobilisations**

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre	87 674	12 625		100 299
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	17 534	9 764		27 298
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 643	370		23 014
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	127 851	22 759		150 611
ACTIF IMMOBILISE	127 851	22 759		150 611



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 16 631 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
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	474		474
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	14 497	14 497	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 660	1 660	
Total	16 631	16 157	474
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 296 025,00 euros décomposé en 3 947 titres d'une valeur nominale de 75,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 947	75,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 947	75,00



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 894 377 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	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	182	182		
– à plus de 1 an à l'origine	41 164	41 164		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	385 763	385 763		
Dettes fiscales et sociales	13 010	13 010		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 454 259	1 454 259		
Produits constatés d'avance				
Total	1 894 377	1 894 377		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	53 795			
(**) Dont envers les associés	1 029 059			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 029 059 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs–fact non parvenues	80 000
Banque – Intérêts courus à Payer	182
Etat – autres charges à payer	130
Total	80 312

 **Notes sur le bilan**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 660		
Total	1 660		