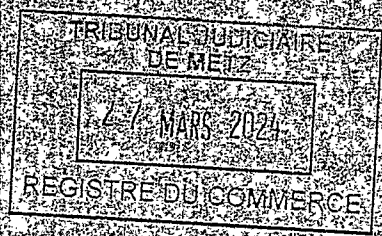


Bordereau attestant l'exactitude des informations - METZ - 5751 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 17/06/2024 - 2391 - 1977 B 00041 - 309 358 836 - A LA GERBE D'OR

2137-1541-18

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N°

Metz, le.....
Le Greffier



Comptes annuels

2023

Période du 01/11/2022 au 31/10/2023

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/10/2023	Net 31/10/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	228 201		228 201	228 201
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	130 480	128 307	2 173	2 470
Autres immobilisations corporelles	238 464	79 138	159 326	177 223
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	158		158	155
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 171		1 171	4 982
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	598 473	207 445	391 028	413 030
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	11 392		11 392	8 106
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	11 399	10 659	739	739
Autres créances	508 356		508 356	452 708
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	27 421		27 421	18 130
Charges constatées d'avance (3)	1 830		1 830	2 024
TOTAL ACTIF CIRCULANT	560 397	10 659	549 738	481 707
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 158 871	218 105	940 766	894 737
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/10/2023	31/10/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	422 971	397 758
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	29 582	25 214
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	496 554	466 971
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	161 125	219 588
Emprunts et dettes financières diverses (3)	6 874	2 406
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 498	7 579
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	159 678	91 176
Dettes fiscales et sociales	114 037	107 018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	444 213	427 766
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	940 766	894 737
(1) Dont à plus d'un an (a)	109 958	84 615
(1) Dont à moins d'un an (a)	331 756	335 572
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	10	708
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

 Annexe des comptes annuels

Annexe des comptes annuels
du 01/11/2022 au 31/10/2023



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A LA GERBE D'OR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2023, dont le total est de 940 766 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 29 582 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2022 au 31/10/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/02/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2023 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.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 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.

Règles et méthodes comptables

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 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.

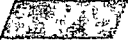
Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.



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	228 201			228 201
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	228 201			228 201
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	129 603	877		130 480
- Installations générales, agencements aménagements divers	233 123			233 123
- Matériel de transport	2 023		2 023	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 341			5 341
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	370 090	877	2 023	368 944
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	155	3		158
- Prêts et autres immobilisations financières	4 982		3 811	1 171
Immobilisations financières	5 137	3	3 811	1 328
ACTIF IMMOBILISE	603 428	880	5 835	598 473



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		877	3	880
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		877	3	880
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		2 023	3 811	5 835
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		2 023	3 811	5 835

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/10/2023
Éléments achetés	228 201
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	228 201

Le fond commercial de QUEULEU a été cédé pour 50 000 € le 29 juillet 2021.

AS

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				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	127 134	1 174		128 307
- Installations générales, agencements aménagements divers	56 805	17 257		74 061
- Matériel de transport	1 792	231	2 023	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 667	409		5 076
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	190 398	19 071	2 023	207 445
ACTIF IMMOBILISE	190 398	19 071	2 023	207 445

AS

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 522 755 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			
Prêts			
Autres	1 171		1 171
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	11 399	11 399	
Autres	508 356	508 356	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 830	1 830	
Total	522 755	521 585	1 171
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CHARGES SOCIALES - PRODUITS A RECE.	5 738
ASSOCIES - INTERETS COURUS	4 218
Total	9 956

AD

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 200 titres d'une valeur nominale de 200,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 441 714 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	10	10		
- à plus de 1 an à l'origine	161 115	51 157	109 958	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	36	36		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	159 678	159 678		
Dettes fiscales et sociales	114 037	114 037		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	6 838	6 838		
Produits constatés d'avance				
Total	441 714	331 756	109 958	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	57 765			
(**) Dont envers les associés	8			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS -FACT. NON PARVENUES	80 539
INTERET COURUS A PAYER	10
INTERETS COURUS	36
DETTE PROVIS. PR CONGES A PAYER	35 515
PRIMES A PAYER	6 068
CHARGES SOCIALES S/ CONGES A PAYER	14 206
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	2 427
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	3 221
Total	142 022

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 830		
Total	1 830		

AD

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 769	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	3 811	
Amortissements des immobilisations	230	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		137
TOTAL	5 810	137

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/11/2007, la société SARL A LA GERBE D'OR est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL BAKER STREET, 20 avenue Louis Adt 54114 JEANDELAINCOURT.

 Autres informations**Engagements financiers****Crédit-Bail**

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 3 325 euros.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 83 452 euros

Les droits acquis par le personnel ne sont pas provisionnés mais sont mentionnés en annexe, dans la rubrique "autres informations".

La méthode d'évaluation est la méthode prospective. Le montant indiqué correspond aux droits acquis au 31/10/2016 non actualisés.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

*Certificat conforme
la loi*



17773 041 02

A LA GERBE D'OR

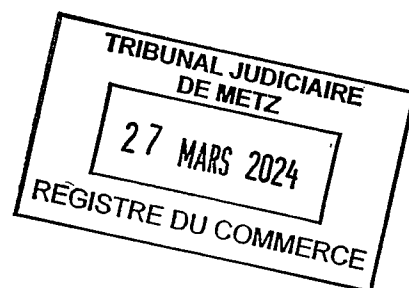
Société à responsabilité limitée au capital de 40 000 euros

2 Rue du Général de Gaulle

57140 WOIPPY

309 358 836 RCS METZ

Exercice social clos le 31 octobre 2023



PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 29 582 € que je propose d'affecter en réserves facultatives.

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 26 FEVRIER 2024

L'associée unique constate l'existence d'un bénéfice s'élevant à 29 582 € qu'elle décide d'affecter en réserves facultatives.

Certifié conforme
la gérante
A large, stylized handwritten signature in black ink.