

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CAEN - 1402 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 23/08/2024 - 8463 - 2003 B 00275 - 448 560 250 - 14 REPAS SERVICES

## **14 REPAS SERVICES**

SAS au capital de 9 000 €

Dont le siège social est situé à CAEN (14000) - 58 Avenue Pierre Berthelot

Immatriculée au RCS de CAEN sous le numéro 448 560 250

<p style="text-align: center;"><b>ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 MARS 2024</b> <b>AFFECTATION DU RESULTAT – EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023</b></p>
---

### Troisième résolution

L'Assemblée Générale Ordinaire, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 76 117,59 € au poste Autres réserves, de telle sorte que le poste Autres réserves passe de 196 463,99 € à 272 581,58 €.

Il est rappelé qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**COPIE CERTIFIEE**   
**CONFORME**

ENTREPRISE : 14 REPAS SERVICES  
58 AVENUE PIERRE BERTHELO  
14000CAEN

NUMERO SIRET 448 560 250 00046  
CODE ACTIVITE

NB MOIS EXERCICE  
NB MOIS EXERCICE PRECEDENT

		E X E R C I C E N C L O S A F I N 12-2023		N-1	
		B R U T	*AMORTISSEMENTS/PROV*	N E T	N E T
Capital Souscrit Non Appelé (0)	AA				
Frais d'Etablissement	AB		AC		
Frais de Recherche et Développement	AD		AE		
Concessions, Brevets et Droits Simil.	AF	16257,70	AG	13178,35	3079,35
Fonds Commercial	AH		AI		
Autres Immobilisations Incorporelles	AJ		AK		
Avances et Acomptes sur Immo Incor.	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Instal. Tech. Mat. et Outillage Indus.	AR		AS		
Autres Immobilisations Corporelles	AT	4517,97	AU	4275,53	242,44
Immobilisations en Cours	AV		AW		
Avances et Acomptes	AX		AY		
Part. évaluées selon la méthode MEQ	CS		CT		
Autres participations	CU	100,00	CV		100,00
Créances Rattachées à Participations	BB		BC		
Autres Titres Immobilisés	BD		BE		
Prets	BF		BG		
Autres Immobilisations Financières	BH	3260,00	BI		3260,00
TOTAL (I)	BJ	24135,67	BK	17453,88	6681,79
Matières Premières, Approvisionnement	BL		BM		
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		
Avances, Acomptes Versés / Commandes	BV		BW		
Clients et Comptes Rattachés	BX	58941,10	BY		58941,10
Autres Créances	BZ	5909,09	CA		5909,09
Capital Souscrit et Appelé non Versé	CB		CC		
Valeurs Mobilières de Placement	CD		CE		
Disponibilités	CF	344942,56	CG		344942,56
Charges Constatées d'Avance	CH	284,81	CI		284,81
TOTAL (II)	CJ	410077,56	CK		410077,56
Charges à Répartir/Plus Exer. (III)	CL				
Primes Rembt Obligations (IV)	CM				
Ecart de Conversion Actif (V)	CN				
TOTAL GENERAL (0 à V)	CO	434213,23	1A	17453,88	416759,35

COPIE CERTIFIEE  
CONFORME

ENTREPRISE : 14 REPAS SERVICES

Le 16/02/2024

		EXERCICE N CLOS A FIN 12-2023	N-1
Capital Social ou Individuel	DA	9000,00	9000,00
Primes d'Emission , de Fusion , d'Apport	DB		
Ecart de Réévaluation	DC		
Réserve Légale	DD	27953,00	27953,00
Réserves Statutaires ou Contractuelles	DE		
Réserves Réglementées	DF		
Autres Réserves	DG	196463,99	165971,86
Report à Nouveau	DH		
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou Perte)	DI	76117,59	30492,13
Subventions d'Investissement	DJ		
Provisions Réglementées	DK		
TOTAL (I)	DL	309534,58	233416,99
Produit des Emissions de Titres Participatifs	DM		
Avances Conditionnées	DN		
TOTAL (II)	DO		
Provisions pour Risques	DP		
Provisions pour Charges	DQ	883,51	743,07
TOTAL (III)	DR	883,51	743,07
Emprunts Obligataires Convertibles	DS		
Autres Emprunts Obligataires	DT		
Emprunts et Dettes Auprès des Etablissements de Crédit	DU		
Emprunts et Dettes Financières Divers	DV		
Avances et Acomptes Reçus sur Commandes en Cours	DW		
Dettes Fournisseurs et Comptes Rattachés	DX	59518,16	58615,06
Dettes Fiscales et Sociales	DY	46284,77	28143,96
Dettes sur Immobilisations et Comptes Rattachés	DZ		
Autres Dettes	EA	538,33	276,59
Produits Constatés d'Avance	EB		
TOTAL (IV)	EC	106341,26	87035,61
Écart de Conversion Passif	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	416759,35	321195,67

COPIE CERTIFIEE  
CONFORME

ENTREPRISE : 14 REPAS SERVICES

Le 16/02/2024

		E X E R C I C E N C L O S A F I N 1 2 - 2 0 2 3 * N - 1		
		FRANCE	EXPORTATION	TOTAL
Ventes de Marchandises	* FA *	587080,97	* FB *	* FC * 587080,97 * 419822,92 *
Production Vendue Biens	* FD *		* FE *	* FF *
Production Vendue Services	* FG *		* FH *	* FI *
Chiffres d'Affaires Net	* FJ *	587080,97	* FK *	* FL * 587080,97 * 419822,92 *
Production Stockée				* FM *
Production Immobilisée				* FN *
Subventions d'Exploitation				* FO *
Reprises sur Amortissements et Provisions , Transfert de Charges				* FP * 1229,48 * 294,76 *
Autres Produits				* FQ * 1528,05 * 1508,78 *
Total des Produits d'Exploitation (I)				* FR * 589838,50 * 421626,46 *
Achats de Marchandises (y compris droits de douane)				* FS * 217565,02 * 160486,67 *
Variation de Stock (Marchandises)				* FT *
Achats de Matières Premières et Autres Approvisionnements				* FU *
Variation de Stock (Matières Premières et Approvisionnements)				* FV *
Autres Achats et Charges Externes				* FW * 137488,18 * 115298,48 *
Impôts , Taxes et Versements Assimilés				* FX * 2108,75 * 1448,38 *
Salaires et Traitements				* FY * 104428,06 * 73514,68 *
Charges Sociales				* FZ * 24539,37 * 15848,39 *
Sur Immobilisations : Dotations aux Amortissements				* GA * 3233,04 * 1075,74 *
Sur Immobilisations : Dotations aux Provisions				* GB *
Sur Actif Circulant : Dotations aux Provisions				* GC *
Pour Risques et Charges : Dotations aux Provisions				* GD * 140,44 * 76,77 *
Autres Charges				* GE * 595,23 * 11550,22 *
Total des Charges d'Exploitation (II)				* GF * 490098,09 * 379299,33 *
I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				* GG * 99740,41 * 42327,13 *
Bénéfice Attribué ou perte Transférée (III)				* GH *
Perte Supportée ou Bénéfice Transféré (IV)				* GI *
Produits Financiers de Participations				* GJ *
Produits des Autres Valeurs Mobilières et Créances de l'Actif Immobilisé				* GK *
Autres Intérêts et Produits Assimilés				* GL * 3115,18 *
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges				* GM *
Différences Positives de Change				* GN *
Produits Nets sur Cessions de Valeurs Mobilières de Placement				* GO *
Total des Produits Financiers (V)				* GP * 3115,18 *
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions				* GQ *
Intérêts et Charges Assimilées				* GR *
Différences Négatives de Change				* GS *
Charges Nettes sur Cessions de Valeurs Mobilières de Placement				* GT *
Total des Charges Financières (VI)				* GU *
II - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				* GV * 3115,18 *
III - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				* GW * 102855,59 * 42327,13 *

COPIE CERTIFIEE  
CONFORME

COMPT E D E R E S U L T A T D E L ' E X E R C I C E

DGI N° 2053-N

ENTREPRISE : 14 REPAS SERVICES

Le 16/02/2024

	* EXERCICE N CLOS *	* N-1 *
	* A FIN 12-2023 *	
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion	* HA *	* *
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	* HB *	* *
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges	* HC *	* *
<b>Total des Produits Exceptionnels (VII)</b>	* HD *	* *
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	* HE *	* 220,00 * 620,00 *
Charges Exceptionnelles sur Opérations en Capital	* HF *	* *
Dotations Exceptionnelles aux Amortissements et Provisions	* HG *	* *
<b>Total des charges Exceptionnelles (VIII)</b>	* HH *	* 220,00 * 620,00 *
<b>3 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	* HI *	* ( 220,00) * ( 620,00) *
Participation des Salariés aux Fruits de l'Expansion	* HJ *	* *
Impots sur les Bénéfices	* HK *	* 26518,00 * 11215,00 *
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	* HL *	* 592953,68 * 421626,46 *
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	* HM *	* 516836,09 * 391134,33 *
<b>4 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	* HN *	* 76117,59 * 30492,13 *
(1) dont Produits Nets Partiels sur Opérations à Long Terme	* HO *	* *
(2) dont Produits d'Exploitation Afférents à des Exercices Antérieurs	* IG *	* *
(3) dont - Crédit-Bail Mobilier	* HP *	* *
(3) dont - Crédit-Bail Immobilier	* HQ *	* *
(4) dont Charges d'Exploitation Afférentes à des exercices Antérieurs	* IH *	* *
(5) dont Produits Concernant les Entreprises Liées	* IJ *	* *
(6) dont Intérêts Concernant les Entreprises Liées	* IK *	* *

COPIE CERTIFIEE  
CONFORME

## Annexe au Bilan et au Compte de résultat de 14 REPAS SERVICES

La présente annexe concerne le bilan avant répartition de l'exercice clos le **31 décembre 2023** dont le total est de 416 759.35 € et le compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le total est de 592 953.68 € et dégageant un bénéfice de 76 117.59 €.

L'exercice a une durée de 12 mois.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes de notre société sont consolidés par SOFIMARI dont le siège social est situé 58 avenue Pierre Berthelot 14000 CAEN (n° SIREN : 682 021 340).

\* \* \*

### Règles et Méthodes Comptables

#### 1-1 – Principes Généraux

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables :

- règles générales d'établissement et de présentation des comptes (règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014) ;
- principe de prudence
- permanence des méthodes
- indépendance des exercices
- continuité d'exploitation.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques ; il n'a pas été dérogé aux principes comptables généralement admis. Les informations complémentaires sont données ci-après, chaque fois que cela est apparu nécessaire.

L'activité de notre société est la vente de plateaux repas à domicile.

#### 1-2 – Méthodes d'évaluation retenues pour les principaux postes

##### 1-21 – Immobilisations

##### a) Immobilisations incorporelles

Elles sont valorisées au coût historique.

##### b) Immobilisations corporelles

##### Valeurs brutes

Elles sont valorisées au coût historique.

##### Amortissements et provisions

Les amortissements techniques sont calculés selon le mode linéaire, aux taux habituels dans la profession, et selon les principales durées de vie suivantes :

. Agencements et aménagements de terrains .....	10 ans
. Constructions.....	25 ans
. Agencements, aménagements, installations des constructions.....	10 ans
. Installations techniques, matériel et outillage industriels.....	5 à 10 ans
. Autres immobilisations corporelles.....	3 à 10 ans

**COPIE CERTIFIEE**  
 **CONFORME**

c) **Immobilisations financières**

Les prêts et les autres immobilisations financières sont provisionnés en tant que de besoin.

1-22 – Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision, pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

1-23 – Disponibilités

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

1-24 – Provisions réglementées

NEANT.

1-25 – Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

NEANT.

1-26 – Emprunts et dettes financières divers

NEANT.

**2- Compléments d'information relatifs au bilan et au compte de résultat**

Le tableau ci-dessous, donne l'évolution des immobilisations de l'exercice :

Désignation	Valeur brute en Début d'exercice	Acquisitions et Virement de poste à poste et immob en cours	Diminutions		Valeur brute au 31.12.2023
			Par virts Poste à poste	Par cessions	
Immobilisations					
- Incorporelles	14 768	1 490			16 258
- Corporelles	4 518				4 518
- Financières	3 134	226			3 360
<b>TOTAL</b>	<b>22 420</b>	<b>1 716</b>			<b>24 136</b>

2-1- Immobilisations incorporelles

➤ Concessions et droits 16 258 €

2-2- Immobilisations corporelles

➤ Agencements des constructions 2 772 €

➤ Matériel de bureau et informatique 1 746 €

2-3- Immobilisations financières

➤ Dépôts et cautionnements 3 260 €

➤ Autres participations 100 €

**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

2-4- Amortissements

Les mouvements de l'exercice figurent dans le tableau ci-dessous :

Immobilisations amortissables	Montant des amortissements en début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant des amortissements au 31.12.2023
Autres immobilisations				
- incorporelles	10 527	2651		13 178
- corporelles	3 694	582		4 276
	14 221	3 233		17 454

2-5- Echéances des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
<b>De l'actif circulant</b>			
- Clients douteux ou litigieux			
- Autres créances clients	58 941	58 941	
- Fournisseurs débiteurs			
- Personnel et comptes rattachés	-	-	
- Etat et autres collectivités publiques			
. Impôts sur les bénéfices	-	-	
. Taxe sur la valeur ajoutée	5 392	5 392	
. Autres impôts, taxes et versements assimilés			
- Autres débiteurs divers	517	517	
- Charges constatées d'avance	285	285	
- Autres			
<b>TOTAL</b>	<b>65 135</b>	<b>65 135</b>	

2-6- Charges constatées d'avance

Il s'agit des cotisations SWISSLIFE couvrant la période du 01/01/2024 au 30/09/2024.

2-7- Composition du capital social

Le montant du capital social est de 9 000 € divisé en 100 parts, il se décompose comme suit :

- 34 parts détenus par M. PICARD Bertrand
- 49 parts détenus par OOFRAIS
- 17 parts détenus par SOFRILOG TRANSPORT

2-8- Provisions

Nature des provisions	Montant en début d'exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : Reprises	Montant au 31.12.2023
Provisions réglementées				
Provisions pour litiges				
Provisions pour pensions et obligations similaires	743	140		883
Provisions pour impôts				
Provisions pour dépréciation clients				
Autres immobilisations financières				
Provision sur immobilisations				
<b>TOTAL</b>	<b>743</b>	<b>140</b>		<b>883</b>

**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

-taux d'actualisation : 3,76 %

-taux d'évolution des rémunérations : 3 %

-table de rotation du personnel : 8,55 %

-table de mortalité : statistique Insee 2022

-taux de charges sociales moyen retenu pour le calcul de la provision : 50 %.

La provision pour indemnité de fin de carrière est calculée sur la base d'un départ à la retraite à l'initiative du salarié et dans l'hypothèse d'un départ des intéressés à 65 ans pour les salariés nés après 1965 et 62 ans pour les salariés nés de 1955 à 1965.

### 2-9- Echéances des dettes

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. à un an maximum à l'origine				
. à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	59 518	59 518		
Personnel et comptes rattachés	12 682	12 682		
Sécurité Sociale et organismes sociaux	17 470	17 470		
Etat et autres collectivités publiques				
- Taxe sur la valeur ajoutée				
- Autres impôts, taxes et assimilés	16 133	16 133		
Dettes s/immob et comptes rattachés				
Autres dettes	538	538		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>106 341</b>	<b>106 341</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

### 2-10- Produits constatés d'avance

Néant

### 2-11- Charges à payer

Dettes fournisseurs factures non parvenues	21 923
Dettes fiscales et sociales	38 434

### **3- Autres informations**

#### 3-1- Ventilation de l'impôt sur les sociétés entre résultat courant et résultat exceptionnel

	COURANT	EXCEPT.	TOTAL
I - <u>RESULTAT AVANT IMPOTS</u>	102 856	- 220	102 636
Impôts 25%	25 714	- 55	25 659
I.S./Déductions et réintégrations	859		859
II - <u>IMPOTS DE L'EXERCICE</u>	26 573	- 55	26 518
I-II - <u>RESULTAT NET</u>	76 283	- 275	76 118

**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

3-2- Cautions reçues

NEANT.

3-3- Dettes garanties par des sûretés réelles

NEANT.

3-4- Tableau récapitulatif des crédits-bails au 31 décembre 2023

	Terrains	Constructions	Total immobilier	Installations matériel outillage & autres immobil. corporelles	Total
VALEUR D'ORIGINE				23 992	23 992
AMORTISSEMENTS :					
. Cumuls exercices antérieurs				6 998	6 998
. Dotations de l'exercice				3 499	3 499
<b>Total</b>				<b>10 497</b>	<b>10 497</b>
REDEVANCES PAYEES :					
. Cumuls exercices antérieurs				11 532	11 532
. Redevances payées dans l'exercice				7 283	7 283
<b>Total</b>				<b>18 815</b>	<b>18 815</b>
REDEVANCES RESTANT A PAYER					
. A un an au +				7 283	7 283
. A + d'un an jusqu'à 5 ans				3 034	3 034
. A + de 5 ans				-	-
<b>Total</b>				<b>10 317</b>	<b>10 317</b>
VALEUR RESIDUELLE					
. A un an au +					
. A+ d'un an jusqu'à 5 ans				240	240
. A plus de cinq ans					-
<b>Total</b>				<b>240</b>	<b>240</b>
Montant pris en charge dans l'exercice				7 283	7 283

3-5- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

NATURE DES DIFFERENCES TEMPORAIRES	MONTANT
<b>ACCROISSEMENTS</b>	
Provisions réglementées : amortissements dérogatoires	0
<b>ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS X 25 %</b>	
	0
<b>ALLEGEMENTS</b>	
AUTRES :	
Contribution de solidarité « ORGANIC »	
IFC	884
<b>ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS X 25 %</b>	
	221
Moins-value à long terme	-

3-7- Effectif moyen

. Cadres.....	0
. Agents de Maîtrise.....	0
. Employés Ouvriers.....	3,808
	3,808

3-8- Rémunération des dirigeants

Non mentionnée pour des raisons de confidentialité.

**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

