

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MULHOUSE - 6852 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 12/01/2024 - 505 - 2015 B 00200 - 809 932 270 - A VOTRE SERVICE

15 3 200
TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS
Date d'enregistrement au Greffe 12/01/24
N° DU DEFOT 241505
LE GREFFIER

Comptes annuels

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

par copie conforme certifié

M^{me} MAICLOT Cecile


A VOTRE SERVICE

10 Rue Jeanne d'Arc
68720 ZILLISHEIM

APE : 4711D -
Siret : 80993227000014

mazars

MAZARS SEM

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
95 Allée DES PRES DE CHAMPELLE

54230 CHAVIGNY

Tél :

Fax :

Courriel :

Web : www.mazars-sem.com

 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	13
Notes sur le compte de résultat	20

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2023	Net 31/01/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)	22 200		22 200	22 200
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	103 137	44 474	58 662	75 440
Autres immobilisations corporelles	198 107	57 934	140 173	166 370
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 003		2 003	2 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 833		2 833	2 833
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	328 280	102 409	225 871	268 843
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	70 148		70 148	64 305
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	794		794	1 532
Autres créances	16 830		16 830	7 439
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	80 727		80 727	54 444
Charges constatées d'avance (3)	324		324	297
TOTAL ACTIF CIRCULANT	168 823		168 823	128 018
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	497 103	102 409	394 695	396 862
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/01/2023	31/01/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	176 610	176 610
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	10 388	10 388
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	300	300
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	746	16 821
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	24 806	-16 075
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	212 850	188 044
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)	100 599	124 156
Emprunts et dettes financières diverses (3)	140	168
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 147	58 265
Dettes fiscales et sociales	31 959	26 228
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	181 844	208 817
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	394 695	396 862
(1) Dont à plus d'un an (a)	76 817	100 599
(1) Dont à moins d'un an (a)	105 027	108 219
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/01/2023	31/01/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	967 795	850 290
Production vendue (biens)	125 168	114 286
Production vendue (services)	2 235	2 063
Chiffre d'affaires net	1 095 198	966 638
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	9 064	1 426
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 104 262	968 065
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	818 312	742 958
Variations de stock	-5 843	-4 975
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	89 697	87 292
Impôts, taxes et versements assimilés	5 417	7 009
Salaires et traitements	102 644	97 660
Charges sociales	25 078	25 824
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	40 066	39 406
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	119	104
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 075 490	995 280
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	28 773	-27 215
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	4	
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 061	1 347
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	1 061	1 347
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-1 057	-1 347
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	27 716	-28 562

Compte de résultat (suite)

	31/01/2023	31/01/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		12 488
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		12 488
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	2 910	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	2 910	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 910	12 488
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 104 267	980 553
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 079 461	996 627
BENEFICE OU PERTE	24 806	-16 075
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : A VOTRE SERVICE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023, dont le total est de 394 695 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 24 806 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/05/2023.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/01/2023 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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.

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.

Règles et méthodes comptables

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.

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Créances

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.

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.

Règles et méthodes comptables

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

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	22 200			22 200
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	22 200			22 200
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	103 137			103 137
- Installations générales, agencements aménagements divers	201 225		4 700	196 525
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 582			1 582
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	305 944		4 700	301 244
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 000	3		2 003
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 833			2 833
Immobilisations financières	4 833	3		4 836
ACTIF IMMOBILISE	332 977	3	4 700	328 280

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2023
Éléments achetés	22 200
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	22 200

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'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	27 696	16 778		44 474
- Installations générales, agencements aménagements divers	35 959	22 892	1 791	57 061
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	478	396		873
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	64 134	40 066	1 791	102 409
ACTIF IMMOBILISE	64 134	40 066	1 791	102 409

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 20 781 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 :	2 833		2 833
Autres	2 833		2 833
Créances de l'actif circulant :	17 948	17 948	
Créances Clients et Comptes rattachés	794	794	
Autres	16 830	16 830	
Charges constatées d'avance	324	324	
Total	20 781	17 948	2 833

Produits à recevoir

	Montant
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	8 667
Total	8 667

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 176 610,00 euros décomposé en 406 titres d'une valeur nominale de 435,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	406	435,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	406	435,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 29/07/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	-16 075
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-16 075
Affectations aux réserves	-16 075
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	-16 075

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/02/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/01/2023
Capital	176 610				176 610
Primes d'émission	10 388				10 388
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	300				300
Réserves générales	16 821	-16 075			746
Réserves réglementées					
Report à Nouveau					
Résultat de l'exercice	-16 075	16 075	24 806		24 806
Dividendes					
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	188 044		24 806		212 850

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 181 844 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 à 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	100 599	23 782	76 817	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	140	140		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 147	49 147		
Dettes fiscales et sociales	31 959	31 959		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	181 844	105 027	76 817	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	23 557			
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	3 927
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	6 060
PRIMES EXCEPTIONNELLES	467
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	1 015
CHARGES SOCIALES S/PROV.PRIMES EXCE	78
CVAE	260
FORMATION CONTINUE	243
Total	12 050

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
ASSURANCE MULTISQUE PAYEE D AV	324		
Total	324		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	125 168		125 168
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	967 795		967 795
Produits des activités annexes	2 235		2 235
TOTAL	1 095 198		1 095 198

A VOTRE SERVICE
Société à responsabilité limitée au capital de 176 610 euros
Siège social : 10 rue Jeanne d'Arc
68720 ZILLISHEIM
809 932 270 RCS MULHOUSE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 05 JUILLET 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2023 s'élevant à 24 806,11 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	24 806,11 euros
A la réserve légale	1 240,31 euros

Solde	23 565,80 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 24 312,07 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 05 juillet 2023

Cette résolution est adoptée.

Certifié conforme
La Gérance

