

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LILLE METROPOLE - 5910 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 18/11/2024 - 31385 - 1992 B 00364 - 384 784 328 - S.A.R.L.
DELAVIGNE PERE ET FILS



SARL DELAVIGNE PERE ET FILS

31 RUE PORRET

59800 LILLE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Désignation de l'entreprise		SARL DELAVIGNE PERE ET FILS		31 RUE PORRET		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		59800 LILLE					
SIRET		3 8 4 7 8 4 3 2 8 0 0 0 2 1					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31122023		31122022	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010		012			
	Fonds commercial*						
	Autres*	014	284	016	284		
	Immobilisations corporelles*	028	79 120	030	40 520	38 600	48 467
	Immobilisations financières* (1)	040	29 002	042		29 002	22 185
	Total I (5)	044	108 406	048	40 805	67 602	70 652
ACTIF CIRCULANT	STOCKS						
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	1 230	052		1 230	1 316
	Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2)						
	Clients et comptes rattachés *	068	22 895	070		22 895	28 941
	Autres * (3)	072	198	074		198	727
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	504 665	086		504 665	359 820	
Charges constatées d'avance *	092		094				
	Total II	096	528 989	098		528 989	390 805
	Total général (I + II)	110	637 395	112	40 805	596 590	461 457
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		120	7 622		7 622
	Ecarts de réévaluation	124		124			
	Réserve légale	126		126	762		762
	Réserves réglementées*	130		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)	131		132	148 006		72 193
	Report à nouveau	134		134			
	Résultat de l'exercice	136		136	186 472		75 813
	Subventions d'investissement	137		137			
	Provisions réglementées	140		140			
		Total I	142		142	342 861	
	Provisions pour risques et charges	154		154	10 875		10 875
	Total II	154		154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		156	31 629		57 902
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		166	36 860		52 771
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169		172	174 365		183 520
	Produits constatés d'avance	174		174			
	Total III	176		176	242 854		294 192
	Total général (I + II + III)	180		180	596 590		461 457
RENVois	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	400	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	15 988
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	7 045
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice 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 **596 590** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **759 938** euros et un total **charges** de **573 466** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **186 472** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
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.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES						
	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	284				284
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	284				284

CORPORELLES						
	Terrains	8 552				8 552
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	20 413				20 413
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 363			4 363	
	Instal., agencement, aménagement divers	1 632				1 632
	Matériel de transport	47 481	228		2 886	44 823
	Matériel de bureau, mobilier	4 885			1 185	3 699
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	87 327	228		8 435	79 120

FINANCIERES						
	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	21 785	6 817			28 602
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	400				400
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22 185	6 817			29 002

	TOTAL	109 796	7 045		8 435	108 406
--	-------	---------	-------	--	-------	---------

--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023	
		Dotations	Diminutions		
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	284		284	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	284		284	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	20 413		20 413	
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 363		4 363	
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 632		1 632	
	Matériel de transport	9 721	9 040	2 886	15 875
	Matériel de bureau, mobilier	2 730	1 055	1 185	2 600
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	38 860	10 095	8 435	40 520
TOTAL	39 144	10 095	8 435	40 805	

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	10 875			10 875	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 875			10 875	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL		10 875			10 875

Dont dotations et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	28 102		28 102
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	400	400	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	22 895	22 895	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxes sur la valeur ajoutée	198	198	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		51 595	23 493	28 102
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	5 618	5 618		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	26 011	10 023	15 988	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	36 860	36 860		
	Personnel et comptes rattachés	20 614	20 614		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 172	22 172		
	Impôts sur les bénéfiques	41 435	41 435		
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 122	6 122		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 151	1 151		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	500	500		
	Groupe et associés (2)	82 372	82 372		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		242 854	226 866	15 988	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 966			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	82 372			

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		
-------------------------------	--	--

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		19 157
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		125
FOURNIS FACT.NON PARVENUE	125	
Dettes fiscales et sociales		19 033
PRIME ET GRATIF A PAYER	15 000	
CHARGES SUR GRATIF	3 780	
ETAT - CHARGES A PAYER	67	
CHARGES A PAYER - TA	186	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

DELAVIGNE Père et fils

Société à responsabilité limitée au capital de 7 622.45 €

Siège social : 31 rue Porret – 59800 LILLE

RCS LILLE METROPOLE 384 784 328

**PROPOSITION D’AFFECTATION DU RESULTAT
SOUMISE A L’ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUN 2024**

DEUXIEME RESOLUTION

L’Assemblée Générale décide d’affecter le bénéfice de l’exercice s’élevant à 186 472 euros, de la manière suivante :

Résultat de l’exercice :	186 472 euros
• En Réserve légale :	-
Solde distribuable :	-
• A titre de dividende :	-
- Par affectation du résultat :	-
- Par prélèvement sur le poste « Autres réserves »	-
• En « Autres réserves »	186 472 euros

L’Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois derniers exercices, ont été les suivantes :

Exercice	DISTRIBUTION GLOBALE	Dividendes éligibles à l’abattement	Dividendes non éligibles à l’abattement
31.12.2022	75 813 € Soit 379,06€ par part	75 813€	-
31.12.2021	45.000 € Soit 225 € par part	45.000 €	-
31.12.2020	25.000 € Soit 125 € par part	25.000 €	-

Cette résolution est adoptée à l’unanimité.

Certifiée conforme,
La Gérance

