

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BLOIS - 4101 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 22/01/2025 - 308 - 2005 B 01160 - 434 083 440 - 2 C P

Copie certifiée conforme
Memo MS
2021
308

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2023 12			Exercice N-1 31/03/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	11 126	11 126		68	68	100.00
	Fonds commercial (1)	111 593		111 593	111 593		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	19 573		19 573	19 573		
	Constructions	205 683	156 955	48 727	55 577	6 850	12.33
	Installations techniques, matériel et outillage	423 323	338 653	84 670	65 791	18 879	28.70
	Autres immobilisations corporelles	233 864	195 258	38 606	61 294	22 688	37.02
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	100 000	29 180	70 820	83 170	12 350	14.85	
Prêts							
Autres immobilisations financières	104 776	7 591	97 185	96 516	669	0.69	
Total II	1 209 937	738 763	471 174	493 583	22 409	4.54	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	112 739		112 739	64 820	47 919	73.93
	En-cours de production de biens	53 742		53 742	74 029	20 287	27.40
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	30 358		30 358	3 951	26 407	668.30
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	742 468	266	742 202	902 677	160 475	17.78
	Autres créances	274 574		274 574	198 411	76 163	38.39
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	46 670		46 670	375 901	329 230	87.58	
Charges constatées d'avance (3)	12 455		12 455	13 556	1 100	8.12	
Total III	1 273 008	266	1 272 742	1 633 344	360 603	22.08	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 482 945	739 029	1 743 916	2 126 927	383 011	18.01	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

PM

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1		
		31/03/2023	12	31/03/2022	12	
				Euros	%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 150 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	150 000		150 000		
	Réserves					
	Réserve légale	15 000		15 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles					
	Réserves réglementées					
	Autres réserves	530 106		440 849	89 257	20.25
	Report à nouveau					
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	71 567		89 257	17 690	19.82
	Subventions d'investissement	1 027		2 303	1 276	55.42
	Provisions réglementées	77 296		73 193	4 104	5.61
Total I	844 995		770 601	74 394	9.65	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées					
	Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	78 900		78 900		
	Total III	78 900		78 900		
DETTES (I)	Dettes financières					
	Emprunts obligataires convertibles					
	Autres emprunts obligataires					
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	245 098		278 329	33 232	11.94
	Concours bancaires courants					
	Emprunts et dettes financières diverses	6 452		6 943	491	7.07
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 500			3 500	
	Dettes d'exploitation					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	394 390		769 857	375 467	48.77
	Dettes fiscales et sociales	153 335		205 101	51 767	25.24
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes	10 175		8 830	1 346	15.24	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	7 070		8 365	1 296	15.49
	Total IV	820 020		1 277 426	457 406	35.81
	Ecart de conversion passif (V)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 743 916		2 126 927	383 011	18.01

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

654 358 1 066 247



ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	122 719		
TOTAL	122 719		
Terrains	19 573		
Constructions sur sol propre	205 683		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	370 027		53 860
Installations générales agencements aménagements divers	190 677		
Matériel de transport	26 196		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 250		862
TOTAL	834 406		54 722
Autres titres immobilisés	100 000		
Prêts, autres immobilisations financières	104 493		283
TOTAL	204 493		283
TOTAL GENERAL	1 161 618		55 005

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			122 719	122 719
TOTAL			122 719	122 719
Terrains			19 573	19 573
Constructions sur sol propre			205 683	205 683
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		564	423 323	423 323
Installations générales agencements aménagements divers			190 677	190 677
Matériel de transport		6 000	20 196	20 196
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		122	22 991	22 991
TOTAL		6 686	882 443	882 443
Autres titres immobilisés			100 000	100 000
Prêts, autres immobilisations financières			104 776	104 776
TOTAL			204 776	204 776
TOTAL GENERAL		6 686	1 209 937	1 209 937

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	11 058	68		11 126
TOTAL	11 058	68		11 126
Constructions sur sol propre	150 105	6 850		156 955
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	304 236	34 417		338 653
Installations générales agencements aménagements divers	152 912	13 481		166 393
Matériel de transport	5 124	5 115	3 029	7 210
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 794	1 862		21 655
TOTAL	632 171	61 725	3 029	690 867
TOTAL GENERAL	643 229	61 793	3 029	701 993

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	68				
Constructions sur sol propre	6 850				
Instal.techniques matériel outillage indus.	34 417				
Instal.générales agenc.aménag.divers	13 481				
Matériel de transport	5 115				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 862				
TOTAL	61 725				
TOTAL GENERAL	61 793				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	73 193	4 104			77 296
TOTAL	73 193	4 104			77 296

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	68 900				68 900
Autres provisions pour risques et charges	10 000				10 000
TOTAL	78 900				78 900

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	24 807	36 771	24 807		36 771
Sur comptes clients	12 110	266	12 110		266
TOTAL	36 917	37 037	36 917		37 037
TOTAL GENERAL	189 010	41 141	36 917		193 233
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		266	12 110		
financières		36 771	24 807		
exceptionnelles		4 104			

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	104 776	0	104 776
Clients douteux ou litigieux	319	319	
Autres créances clients	742 149	742 149	
Impôts sur les bénéfices	7 411	7 411	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 042	7 042	
Divers état et autres collectivités publiques	612	612	
Groupe et associés	215 190	215 190	
Débiteurs divers	44 318	44 318	
Charges constatées d'avance	12 455	12 455	
TOTAL	1 134 274	1 029 498	104 776

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	457	457		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	244 641	78 979	165 662	
Emprunts et dettes financières divers	6 452	6 452		
Fournisseurs et comptes rattachés	394 390	394 390		
Personnel et comptes rattachés	78 043	78 043		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 292	35 292		
Taxe sur la valeur ajoutée	36 011	36 011		
Autres impôts taxes et assimilés	3 988	3 988		
Autres dettes	10 175	10 175		
Produits constatés d'avance	7 070	7 070		
TOTAL	816 520	650 858	165 662	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	37 685			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	70 886			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
actions	100.0000	1 500			1 500

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
SNC CLEMENT PAPIN	111 593			111 593	
Total	111 593			111 593	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées selon la méthode du premier entré-premier sorti (méthode FIFO).

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	4 818
Autres créances	13 612
Total	18 430

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	457
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 036
Dettes fiscales et sociales	61 037
Autres dettes	10 175
Total	91 705

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 455
Total	12 455
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	7 070
Total	7 070

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : SOCIETE GENERALE
Montant initial de cette garantie : 46 000
Montant restant dû en capital : 2 049
Date de fin d'échéance de la garantie : 13/05/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement presse à découper

Emprunt du : SOCIETE GENERALE
Montant initial de cette garantie : 230 000
Montant restant dû en capital : 187 280
Date de fin d'échéance de la garantie : 22/04/2026
Nature de la sûreté réelle : Prêt Garanti par l'Etat



ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			90 000		90 000
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			61 660		61 660
- exercice			18 180		18 180
Total			79 840		79 840
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			18 180		18 180
- entre 1 et 5 ans			1 515		1 515
Total			19 695		19 695
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			900		900
Total			900		900

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Toutes tranches		53 452
Engagement total		53 452

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- Méthode de calcul: méthode rétrospective PBO
- turn over faible
- taux d'inflation: 2%
- taux d'actualisation: 3.6 %

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		53 452	



2 C P
Société par actions simplifiée
au capital de 150 000 euros
Siège social : ZA de Gaudet - Route de Sologne
41320 MENNETOU SUR CHER
434 083 440 RCS BLOIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 20 SEPTEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 71 567,11 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 71 567,11 euros

➤ En totalité au compte "autres réserves" 71 567,11 euros
qui s'élève ainsi à 601 672,73 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2020 :

150 000 euros, soit 100 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000 euros

Exercice clos le 31 mars 2021 :

181 200 euros, soit 120.80 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 181 200 euros

Exercice clos le 31 mars 2022 :

Néant

Certifié conforme
La Présidente

