

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VANNES - 5602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 10/06/2025 - 2930 - 2005 B 00233 - 481 833 531 - A L'ENCRE BLEUE

A L'ENCRE BLEUE
Société à responsabilité limitée
au capital de 7 500 euros
Siège social : Rue Pierre et Marie Curie - P.I.B.S. 2
56038 VANNES Cedex
481 833 531 RCS VANNES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 85 254 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : - 85 254 euros

Report à nouveau antérieur : 263 225 euros

Solde 177 971 euros

Au compte "report à nouveau" 177 971 euros
S'élevant ainsi à 177 971 euros

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance



Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Vannes

Le 10 JUIN 2025

D225/29 30

BUM

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	27 637	26 894	743	743	
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	152 662	110 764	41 898	37 628	4 270
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	50 428		50 428	50 428	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	12 303		12 303	12 303	
TOTAL (I)	243 031	137 659	105 372	101 102	4 270
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens	44 553		44 553	8 000	36 553
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	271 275	234	271 041	204 703	66 338
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				2 472	- 2 472
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	18 766		18 766	15 168	3 598
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	37 897		37 897	23 144	14 753
. Autres	7 766		7 766	10 639	- 2 873
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	30 000		30 000	30 000	
Disponibilités	102 889		102 889	323 210	- 220 321
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance				2 387	- 2 387
TOTAL (II)	513 147	234	512 912	619 723	- 106 811
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	756 177	137 893	618 284	720 825	- 102 541

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Vannes

Le 10 JUIN 2025
12015/2930

GREGOIRE & ASSOCIES

Bilan certifié conforme et sincère

Page 2

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	7 500	7 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	750	750	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	263 225	277 551	- 14 326
Résultat de l'exercice	-85 254	-14 326	- 70 928
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	186 221	271 475	- 85 254
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	177 788	180 796	- 3 008
. Découverts, concours bancaires	12 450		12 450
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	3 111	6 477	- 3 366
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 922	89 926	16 996
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	29 304	26 795	2 509
. Organismes sociaux	46 919	62 447	- 15 528
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	51 218	70 692	- 19 474
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 110	8 261	- 6 151
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 241	3 958	- 1 717
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	432 064	449 351	- 17 287
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	618 284	720 825	- 102 541

Bm

A L'ENCRE BLEUE**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 618 284,49 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -85 254,14 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

SUM

A L'ENCRE BLEUE

SOMMAIRE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir

A L'ENCRE BLEUE

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

A L'ENCRE BLEUE**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

1.2 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

A L'ENCRE BLEUE**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

A L'ENCRE BLEUE

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	27 637		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	72 324		
Matériel de transport	1 350		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	65 249		13 739
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	138 923		13 739
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	50 428		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 303		
TOTAL	62 731		
TOTAL GENERAL	229 291		13 739

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			27 637	27 637
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			72 324	72 324
Matériel de transport			1 350	1 350
Matériel de bureau, informatique, mobilier			78 988	78 988
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			152 662	152 662
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			50 428	50 428
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			12 303	12 303
TOTAL			62 731	62 731
TOTAL GENERAL			243 031	243 031

A L'ENCRE BLEUE

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	26 894			26 894
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	37 685	4 711		42 395
Matériel de transport	1 350			1 350
Matériel de bureau, informatique, mobilier	62 260	4 759		67 019
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	101 295	9 469		110 764
TOTAL GENERAL	128 189	9 469		137 659

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	4 711				
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	4 759				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	9 469				
TOTAL GENERAL	9 469				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

A L'ENCRE BLEUE

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients		234		234
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations		234		234
TOTAL GENERAL		234		234
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		234		
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

A L'ENCRE BLEUE

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	12 303		12 303
Clients douteux ou litigieux	352	352	
Autres créances clients	270 924	270 924	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	18 766	18 766	
- T.V.A.	37 897	37 897	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	7 766	7 766	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	348 007	335 704	12 303
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	12 450	12 450		
- plus d'un an	177 788	52 117	125 671	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	106 922	106 922		
Personnel et comptes rattachés	29 304	29 304		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 919	46 919		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	51 218	51 218		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 110	2 110		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 111	3 111		
Autres dettes	2 241	2 241		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	432 064	306 392	125 671	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 955			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	11 963			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

A L'ENCRE BLEUE

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	27 771
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	27 771

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 220
Dettes fiscales et sociales	55 938
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	65 158