

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de MONTPELLIER atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 01135

Numéro SIREN : 402 770 416

Nom ou dénomination : BRICOLOGIE SARL

Ce dépôt a été enregistré le 09/02/2024 sous le numéro de dépôt 3056

SARL BRICOLOGIE

235 Av. Coteaux de Montferrand

34270 SAINT-MATHIEU-DE-TREVIERS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01 octobre 2022 au 30 septembre 2023



VIAEXPERTS

EXPERTS EN PERFORMANCE

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME À L'ORIGINAL**
Le Gérant

SECAD

17 Rue Roland Garros

30100 ALES

Tél : 0466864444

Mail : nelly.connault@viaexperts.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Montpellier

SOMMAIRE

SARL BRICOLOGIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Bilan - Actif	1
Bilan - Passif	2
Cpte résultat synthétique	3
Annexe comptable	4
Annexe des comptes annuels	5
Immobilisations incorporelles	7
état des immobilisations	8
état des amortissements	9
état des stocks	10
Actif circulant	11

BILAN - ACTIF

SARL BRICOLOGIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ACTIF	Valeurs au 30/09/23		% de l'actif	Valeurs au 30/09/22		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				5,07		5,47
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	3 731	3 731				
Fonds commercial (1)	30 490		30 490		30 490	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				1,49		1,32
Terrains						
Constructions	6 070	6 070				
Installations tech., matériel & outillages	8 755	3 793	4 962		5 954	
Autres immobilisations corporelles	70 181	66 213	3 968		1 387	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				1,22		1,32
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	7 357		7 357		7 357	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	126 584	79 807	46 776	7,78	45 188	8,11
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				38,11		37,98
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	261 385	32 265	229 120		211 589	
Avances et acomptes versés sur commandes	9 098		9 098	1,51	17 777	3,19
Créances				3,47		6,13
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	8 651		8 651		8 394	
Autres créances (3)	12 225		12 225		25 762	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	295 391		295 391	49,13	248 400	44,59
Charges constatées d'avance (3)						
TOTAL ACTIF CIRCULANT	586 750	32 265	554 484	92,22	511 922	91,89
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	713 333	112 073	601 261	100	557 111	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SARL BRICOLOGIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

PASSIF

	Valeurs au 30/09/23	% du passif	Valeurs au 30/09/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	26 983	4,49	26 983	4,84
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		4,34		2,84
Réserve légale	2 698		2 698	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	23 425		13 120	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	97 086	16,15	73 305	13,16
SITUATION NETTE	150 192	24,98	116 106	20,84
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	150 192	24,98	116 106	20,84
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 164	1,52	20 414	3,66
Emprunts et dettes financières diverses (3)	119 600	19,89	140 820	25,28
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	423	0,07	252	0,05
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	224 989	37,42	222 071	39,86
Dettes fiscales et sociales	93 881	15,61	56 355	10,12
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	3 011	0,50	1 093	0,20
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	451 068	75,02	441 004	79,16
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	601 261	100	557 111	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

450 645

440 753

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL BRICOLOGIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Produites	Informations	
		Non produites NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS	0		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL BRICOLOGIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes annuels au 30/09/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL BRICOLOGIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SARL BRICOLOGIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

FONDS COMMERCIAL

Désignation

ACHETÉS

RÉÉVALUÉS

REÇUS EN
APPORT

VALEUR NETTE

TOTAL DU FONDS COMMERCIAL

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
(Partiel)

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SARL BRICOLOGIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A	IMMOBILISATIONS	TOTAL	V. brute des	Augmentations	
			immob. début d' exercice	suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORK	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Fonds commercial		30 490		
CORPORKELLES	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	3 731		
	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui		6 070		
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		8 755		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		53 174		
	Autres immos corporelles				2 227
	Matériel de transport				4 034
Matériel de bureau & mobilier informatique		14 039			
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL	82 038		6 261
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		7 357		
		TOTAL	7 357		
		TOTAL GENERAL	123 616		6 261

CADRE B	IMMOBILISATIONS	TOTAL	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPORK	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Fonds commercial				30 490	
CORPORKELLES	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			3 731	
	Terrains					
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui				6 070	
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				8 755	
	Inst. gal. agen. amé. divers				53 174	
	Autres immos corporelles			2 227		
	Mat. bureau, inform., mobilier			1 066		17 007
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL	3 293		85 006	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				7 357	
		TOTAL			7 357	
		TOTAL GENERAL	3 293		126 584	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SARL BRICOLOGIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 731			3 731
TOTAL	3 731			3 731
Terrains				
Constructions	6 070			6 070
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	2 801	993		3 793
Autres immobs corporelles	53 174			53 174
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport		1 452	1 452	
Mat. bureau et informatiq., mob.	12 652	1 453	1 066	13 039
Emballages récupérables divers				
TOTAL	74 697	3 898	2 518	76 076
TOTAL GENERAL	78 428	3 898	2 518	79 807

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement						
Fonds commercial						
Autres immobs incorporelles						
TOTAL						
Terrains						
Constr.						
Sur sol propre						
Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage						
A. Immo. corp.						
Inst. gales, ag. am div						
Matériel transport						
Mat. bureau mobilier inf.						
Emballages réc. divers						
TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations						
TOTAL GÉNÉRAL						
Total général non ventilé						

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ÉTAT DES STOCKS

SARL BRICOLOGIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	243 813	261 385	243 813	261 385
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	243 813	261 385	243 813	261 385

ACTIF CIRCULANT

SARL BRICOLOGIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations			
	(1) (2)	Prêts			
		Autres immobilisations financières	7 357		7 357
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			
		Autres créances clients	8 651	8 651	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices			
		Etat & autres coll. publiques	7 225	7 225	
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	5 000	5 000		
	Charges constatées d'avance				
	TOTAUX	28 232	20 875	7 357	
Renvois	(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

SARL BRICOLOGIE

au capital de 26 984 euros
Siège social : 235 Av. Coteaux de Montferrand
34270 SAINT-MATHIEU-DE-TREVIERS

RCS : 40277041600012

<p align="center">PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 11/01/2024</p>

L'an deux mille vingt quatre,

Le jeudi 11 janvier, à 10 h ,

Les associés de la société se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social, sur convocation de la gérance.

Sont présents ou représentés :

CLHEN INVESTISSEMENT, propriétaire de 177 parts sociales en pleine propriété.

Soit un total :177,00parts.

Sur les 177,00 parts composant le capital social.

Il constate, en conséquence, que l'assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise de plus de la moitié des parts sociales.

Le président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice,
- le rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L.223-19 du code de commerce,
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 30/09/2023,
- la feuille de présence,
- le texte des résolutions proposées au vote de l'assemblée.

Il déclare que ces mêmes pièces ont été mises à la disposition des associés plus de quinze jours avant la date de la présente assemblée et que ces derniers ont eu la possibilité de poser, pendant ce même délai, toutes questions à la gérance, ce dont l'assemblée lui donne acte.

Puis Le président rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :

- Examen du rapport de gestion de la gérance sur les opérations et les comptes de l'exercice clos le 30/09/2023,
- Quitus à la gérance,
- Approbation des comptes et affectation des résultats,
- Examen du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du code de commerce,
- Dépenses non déductibles fiscalement
- Questions diverses.

Le président donne ensuite lecture des rapports de la gérance et ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, il met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance sur l'activité de la société et pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 30/09/2023, les approuve tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus entier et sans réserves de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 97 086,18 Euro, de la manière suivante :

- A la réserve légale	€
- En report à nouveau	€
- Au compte "autres réserves"	25 086,18 €
- Dividendes	72 000,00 €
-	€
Total	<u>97 086,18 €</u>

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes par part sociale pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>
N-1.....	63 000,00 €
N-2.....	€
N-3.....	€

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la gérance, mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L.223-19 du code de commerce, en prend acte purement et simplement.

Cette résolution, soumise à un vote auquel les associés intéressés n'ont pas participé, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIÈME RESOLUTION

Conformément aux dispositions de l'article 223 du code général des impôts, l'assemblée générale précise que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès verbal qui, après lecture, a été signé par l'ensemble des associés

CLHEN INVESTISSEMENT


