

RCS : NARBONNE

Code greffe : 1104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00282

Numéro SIREN : 811 833 532

Nom ou dénomination : CASTELEYN MULTI ENERGIE

Ce dépôt a été enregistré le 02/05/2023 sous le numéro de dépôt 576

2023/576 le 02/05/23

CASTELEYN MULTENERGIE

BILAN ACTIF

page 1

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

TRIBUNAL DE COMMERCE DE
NARBONNE
Reçu le: 25 AVR. 2023

| ACTIF | Exercice clos le | | | | Exercice précédent | |
|---|-------------------------|---------------|----------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | 30/06/2022 (12 mois) | | | | 30/06/2021 (12 mois) | |
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| Actif Immobilisé | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 3 190 | 3 190 | | | 682 | 0,14 |
| Fonds commercial | 10 000 | | 10 000 | 1,54 | 10 000 | 2,08 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 104 992 | 39 219 | 65 773 | 10,14 | 35 867 | 7,47 |
| Autres immobilisations corporelles | 37 419 | 24 175 | 13 244 | 2,04 | 13 296 | 2,77 |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 5 543 | | 5 543 | 0,85 | 5 024 | 1,05 |
| TOTAL (I) | 161 144 | 66 584 | 94 559 | 14,57 | 64 869 | 13,51 |
| Actif circulant | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | 239 864 | | 239 864 | 36,96 | 107 000 | 22,29 |
| En cours de production de biens | | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 229 974 | | 229 974 | 35,44 | 236 763 | 49,32 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | 111 | | 111 | 0,02 | 2 199 | 0,46 |
| . Personnel | 836 | | 836 | 0,13 | | |
| . Organismes sociaux | | | | | 3 600 | 0,75 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 41 977 | | 41 977 | 6,47 | 9 181 | 1,91 |
| . Autres | 38 416 | | 38 416 | 5,92 | 17 088 | 3,56 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | | |
| Disponibilités | 366 | | 366 | 0,06 | 37 689 | 7,85 |
| Charges constatées d'avance | 2 814 | | 2 814 | 0,43 | 1 665 | 0,35 |
| TOTAL (II) | 554 358 | | 554 358 | 85,43 | 415 184 | 86,49 |
| 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) | 715 501 | 66 584 | 648 917 | 100,00 | 480 053 | 100,00 |

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | |
|--|---|---------------|---|---------------|
| | | | | |
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé :) | 15 000 | 2,31 | 15 000 | 3,12 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 1 500 | 0,23 | 1 500 | 0,31 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice | 16 624 | 2,56 | 8 286 | 1,73 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL (I) | 33 124 | 5,10 | 24 786 | 5,16 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques | 7 930 | 1,22 | 7 930 | 1,65 |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL (III) | 7 930 | 1,22 | 7 930 | 1,65 |
| Emprunts et dettes | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | 146 656 | 22,60 | 182 606 | 38,04 |
| . Découverts, concours bancaires | 71 304 | 10,99 | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | | | | |
| . Associés | 803 | 0,12 | 7 165 | 1,49 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 249 706 | 38,48 | 146 311 | 30,48 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | 1 680 | 0,26 | 11 582 | 2,41 |
| . Organismes sociaux | 64 330 | 9,91 | 70 431 | 14,67 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 4 843 | 0,75 | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 24 174 | 3,73 | 18 379 | 3,83 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 4 683 | 0,72 | 3 286 | 0,68 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 34 976 | 5,39 | 7 577 | 1,58 |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Produits constatés d'avance | 4 707 | 0,73 | | |
| TOTAL (IV) | 607 863 | 93,67 | 447 337 | 93,18 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V) | | | | |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 648 917 | 100,00 | 480 053 | 100,00 |

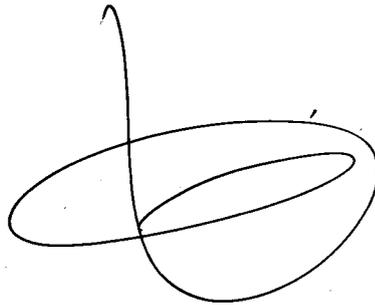
PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022 dont le total est de 648 916,89 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 16 623,95 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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 01/07/2020 au 30/06/2021.

A large, stylized handwritten signature or scribble in black ink, consisting of several overlapping loops and a vertical line extending upwards from the top loop.

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

REGLES ET METHODES COMPTABLES

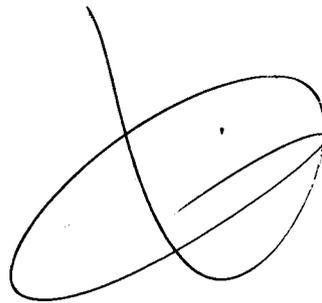
- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social



ANNEXE

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

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 |

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat.

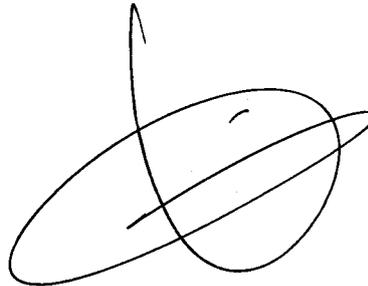
1.4 - CREANCES ET DETTES

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.

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Création du Fonds de commerce. Pas de dépréciation à la date du 30/06/2022.



2 - CHANGEMENTS DE METHODE

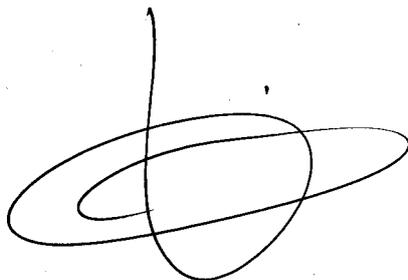
Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

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.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

- Progression du CA HT, mais baisse des marges brute et de production, provenant de l'augmentation des coûts non répercutée et des SAV non rémunérés pour finaliser les chantiers (cela améliorant le délai d'encaissement clients), permettant de couvrir toutes les charges de fonctionnement et la masse salariale chargée.
- Baisse de la rémunération de la co-gérance.
- Dette URSSAF des Indépendants du couple de 43 207.15 Euros.



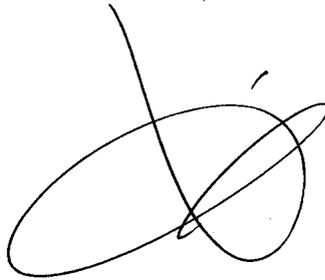
ANNEXE

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

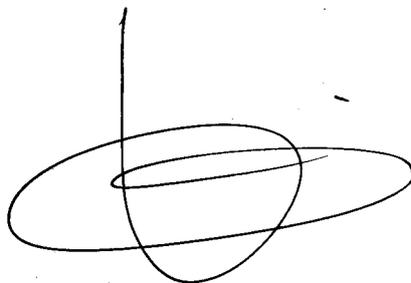
4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

| ACTIF IMMOBILISE | Valeur brute des immos au début d'exo | Augmentat' | Diminutions | Valeur brute des immos à fin d'exo | Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo |
|---|---------------------------------------|---------------|--------------|------------------------------------|---|
| Fonds commercial | 10 000 | | | 10 000 | |
| Autres | 3 190 | | | 3 190 | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Install. tech., matériel, outill. industriels | 68 832 | 37 725 | 1 565 | 104 992 | |
| Install. générales, agencements divers | 22 464 | 458 | | 22 922 | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 10 170 | 4 327 | | 14 497 | |
| Immobilisations financières | 5 024 | 519 | | 5 543 | |
| TOTAL | 119 680 | 43 029 | 1 565 | 161 144 | |



5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Montant des amortiss. au début d'exo | Augmentat' Dotations de l'exercice | Diminutions Amort. aff. élém. sortis | Montant des amortiss. à fin d'exo |
|---|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|
| Immobilisations incorporelles | 2 508 | 682 | | 3 190 |
| Fonds commercial | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Install. techn., matériel et outillages industriels | 32 965 | 7 820 | 1 565 | 39 219 |
| Install. générales, agencem., aménagem. divers | 12 109 | 3 407 | | 15 515 |
| Matériel de transport | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 7 229 | 1 430 | | 8 660 |
| TOTAL | 54 811 | 13 339 | 1 565 | 66 584 |



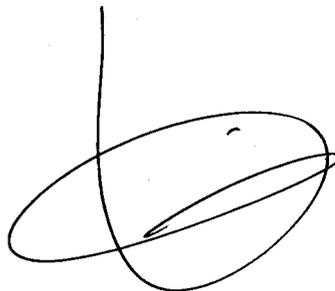
ANNEXE

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - ETAT DES PROVISIONS

| NATURE DES PROVISIONS | Début exercice | Augmentat. dotations | Diminutions reprises | Fin exercice |
|---|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30% | | | | |
| Autres provisions règlementées | | | | |
| Provisions | 7 930 | | | 7 930 |
| Sur immobilisations | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | |
| Sur clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres dépréciations | | | | |
| TOTAL | 7 930 | | | 7 930 |



7 - 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 | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 229 974 | 229 974 | |
| Autres créances clients | | | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 836 | 836 | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | |
| - T.V.A. | 41 977 | 41 977 | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | | | |
| - Divers | 38 416 | 38 416 | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | | | |
| Charges constatées d'avance | 2 814 | 2 814 | |
| TOTAL GENERAL | 314 017 | 314 017 | |
| 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 | | | | |
| - plus d'un an | 146 656 | 35 239 | 108 016 | 3 400 |
| Emprunts et dettes financières | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 249 595 | 249 595 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 1 680 | 1 680 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 64 330 | 64 330 | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 4 843 | 4 843 | | |
| - T.V.A. | 24 174 | 24 174 | | |
| - Obligations cautionnées | | | | |
| - Autres impôts et taxes | 4 683 | 4 683 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 34 976 | 34 976 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 4 707 | 4 707 | | |
| TOTAL GENERAL | 535 644 | 424 227 | 108 016 | 3 400 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 35 950 | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés | | | | |

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - 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 | 14 621 |
| Autres créances | 4 848 |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | |
| DISPONIBILITES | |
| TOTAL | 19 470 |

8.2 - 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 | 2 085 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | |
| Dettes fiscales et sociales | 32 930 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 16 367 |
| TOTAL | 51 381 |

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | Charges | Produits |
|-----------------------------------|---------|----------|
| Charges / Produits d'exploitation | 2 814 | 4 707 |
| Charges / Produits financiers | | |
| Charges / Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 2 814 | 4 707 |

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|--------|-----------------|
| Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice | 1 000 | 15,00 |
| Actions /parts soc. émises pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice | 1 000 | 15,00 |

Commentaires:

Capital social de 15 000 Euros, entièrement libéré, réparti:

- Mme Sandrine CASTELEYN: 500 parts (50%)
- M. Fabrice CASTELEYN: 500 parts (50%)

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

