

RCS : RENNES  
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00092  
Numéro SIREN : 539 095 026  
Nom ou dénomination : DESILES JARDINS SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 26/03/2024 sous le numéro de dépôt 5336

**BILAN ACTIF**

05336

	Exercice N 31/08/2023 12			Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
<b>ACTIF</b>						
Capital souscrit non appelé (I)						
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	2 975	2 975		450	-450	-100.00
Fonds commercial (1)	6 710		6 710	6 710		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	139 505	91 171	48 334	36 520	11 814	32.35
Autres immobilisations corporelles	20 444	9 694	10 750	14 350	-3 600	-25.09
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	15		15	15		
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>Total II</b>	169 649	103 840	65 809	58 046	7 764	13.37
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
<b>Stocks et en cours</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services	29 401		29 401	21 734	7 667	35.28
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	61 200		61 200	61 200		
<b>Créances (3)</b>						
Clients et comptes rattachés	87 653	1 640	86 013	82 934	3 079	3.71
Autres créances	47 017		47 017	33 470	13 547	40.48
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	30 000		30 000	25 452	4 548	17.87
Disponibilités	237 468		237 468	178 735	58 734	32.86
Charges constatées d'avance (3)	652		652		652	
<b>Total III</b>	493 392	1 640	491 752	403 525	88 228	21.86
<b>Comptes de Régularisation</b>						
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	663 041	105 480	557 561	461 570	95 991	20.80

**DÉPÔT DU**  
26 MARS 2024  
**TRIBUNAL DE COMMERCE**  
**DE RENNES**

**Certifiés conformes**

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

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
		<b>31/08/2023</b>	<b>31/08/2022</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000	10 000		
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	203 737	136 732	67 005	49.00
	Report à nouveau				
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	<b>47 457</b>	<b>67 005</b>	<b>-19 548</b>	<b>-29.17</b>
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	<b>262 194</b>	<b>214 737</b>	<b>47 457</b>	<b>22.10</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	<b>Total II</b>				
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	53 145	38 919	14 225	36.55
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	64	4 877	-4 812	-98.68
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	192 323	161 254	31 069	19.27	
Dettes fiscales et sociales	31 133	26 111	5 021	19.23	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	18 703	15 672	3 031	19.34	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	<b>295 368</b>	<b>246 833</b>	<b>48 534</b>	<b>19.66</b>
	Ecarts de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>557 561</b>	<b>461 570</b>	<b>95 991</b>	<b>20.80</b>

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

258 507

217 927

## **ANNEXE**

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

### **- 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 01/09/2022 au 31/08/2023

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 685		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	115 786		23 720
Matériel de transport	20 444		
<b>TOTAL</b>	<b>136 229</b>		<b>23 720</b>
Autres titres immobilisés	15		
<b>TOTAL</b>	<b>15</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>145 930</b>		<b>23 720</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			9 685	9 685
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			139 505	139 505
Matériel de transport			20 444	20 444
<b>TOTAL</b>			<b>159 949</b>	<b>159 949</b>
Autres titres immobilisés			15	15
<b>TOTAL</b>			<b>15</b>	<b>15</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>169 649</b>	<b>169 649</b>

### 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	2 525	450		2 975
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	79 265	11 906		91 171
Matériel de transport	6 094	3 600		9 694
<b>TOTAL</b>	<b>85 359</b>	<b>15 506</b>		<b>100 865</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>87 884</b>	<b>15 956</b>		<b>103 840</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	450				
Instal.techniques matériel outillage indus.	11 906				
Matériel de transport	3 600				
<b>TOTAL</b>	<b>15 506</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>15 956</b>				

## ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		1 640			1 640
Autres provisions pour dépréciation	4 548		4 548		
<b>TOTAL</b>	<b>4 548</b>	<b>1 640</b>	<b>4 548</b>		<b>1 640</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 548</b>	<b>1 640</b>	<b>4 548</b>		<b>1 640</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation financières</b>		1 640	4 548		

### Etat des échéances des créances et des dettes

<u>Etat des créances</u>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	1 841	1 841	
Autres créances clients	85 811	85 811	
Taxe sur la valeur ajoutée	42 070	42 070	
Débiteurs divers	4 947	4 947	
Charges constatées d'avance	652	652	
<b>TOTAL</b>	<b>135 323</b>	<b>135 323</b>	

<u>Etat des dettes</u>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	53 145	16 284	36 860	
Emprunts et dettes financières divers	59	59		
Fournisseurs et comptes rattachés	192 323	192 323		
Personnel et comptes rattachés	12 979	12 979		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 308	2 308		
Impôts sur les bénéfices	457	457		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 188	15 188		
Autres impôts taxes et assimilés	201	201		
Groupe et associés	5	5		
Autres dettes	18 703	18 703		
<b>TOTAL</b>	<b>295 368</b>	<b>258 507</b>	<b>36 860</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	24 739			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 514			

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	59
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	168 139
Dettes fiscales et sociales	12 090
<b>Total</b>	<b>180 288</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

### Charges et produits constatés d'avance

	Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation		652
Total		652

**DESILES JARDINS SERVICES**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 10 000 euros**  
**Siège social : 16 rue Aristide Briand**  
**35150 JANZE**  
**539 095 026 RCS RENNES**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 19 FEVRIER 2024**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2023**

**DEUXIÈME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 47 457,03 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 47 457,03 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 251 193,81 euros.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 février 2024**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme  
Pour la Présidente  
Société HOLDING DESILES  
FINANCES  
Monsieur Cédric DESILES

