

RCS : ARRAS
Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01423
Numéro SIREN : 808 560 049
Nom ou dénomination : SAVEURS D'ENDIVES

Ce dépôt a été enregistré le 01/02/2023 sous le numéro de dépôt 652

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SARL SAVEURS D'ENDIVES Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 594 ROUTE D'ESTAIRES 62136 LA COUTURE Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 0 8 5 6 0 0 4 9 0 0 0 1 3

Néant *

Certifié conforme Exercice N clos le 30/06/2022

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ	30 179	65 928
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	715 782	738 889
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 256	18 546
		Immobilisations en cours	AV	AW		16 922
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	83 330	83 330
		Autres participations	CU	CV		
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE	90	90
Prêts		BF	BG	57 160	57 160	
Autres immobilisations financières*		BH	BI			
TOTAL (II)		BJ	BK	1 728 086	747 218	980 868
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	62 128	62 128
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ	78 604	78 604
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU	303 270	303 270
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	4 255	4 255	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	551 236	551 236
		Autres créances (3)	BZ	CA	440 881	440 881
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE		
Disponibilités		CF	CG	241 543	241 543	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	49 429	49 429	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 731 349	1 731 349	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	3 459 436	747 218	2 712 218

Renvois : (1) Dont droit au bail : (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété : * Stocks : Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL SAVEURS D'ENDIVES		Néant <input type="checkbox"/> *
				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 48 000)	DA	48 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 800	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	1 560 920	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(4 314)	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	7 478	
	TOTAL (I)	DL	1 616 884	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	671 666	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	229 835	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	88 077	
	Dettes fiscales et sociales	DY	69 963	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	35 790	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 095 333	
	Ecart de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 712 218	
RENVVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	580 619	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	9 124		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SARL SAVEURS D'ENDIVES

2022

Exercice clos le 30/06/2022

Annexe

Désignation de la société : SARL SAVEURS D'ENDIVES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022, dont le total est de 2 712 218 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 4 315 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, 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. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Forte baisse du prix de vente des endives et de la quantité produite.

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Comptabilisation du stock.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	96 108			96 108
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 405 804	48 868		1 454 672
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport		19 803		19 803
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		16 922		16 922
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 501 913	85 593		1 587 506
- Participations évaluées par mise en équivalence	83 330			83 330
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	90			90
- Prêts et autres immobilisations financières	64 861		7 700	57 161
Immobilisations financières	148 281		7 700	140 581
ACTIF IMMOBILISE	1 650 193	85 593	7 700	1 728 087

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		85 593		85 593
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		85 593		85 593
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			7 700	7 700
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			7 700	7 700

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	23 170	7 010		30 179
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	596 355	119 428		715 783
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport		1 256		1 256
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	619 525	127 693		747 218
ACTIF IMMOBILISE	619 525	127 693		747 218

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 098 709 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	57 161		57 161
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	551 236	551 236	
Autres	440 882	440 882	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	49 430	49 430	
Total	1 098 709	1 041 548	57 161
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	97 800
Total	97 800

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 48 000,00 euros décomposé en 4 800 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	42 954		35 475	7 479
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	42 954		35 475	7 479
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles			35 475	

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 095 334 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	9 125	9 125		
– à plus de 1 an à l'origine	662 542	147 828	468 459	46 255
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 077	88 077		
Dettes fiscales et sociales	69 964	69 964		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	265 626	265 626		
Produits constatés d'avance				
Total	1 095 334	580 620	468 459	46 255
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	45 600			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	138 167			
(**) Dont envers les associés	229 836			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 5 032 euros.

Charges à payer

	Montant
Fourn. : fact. biens et serv n.parv	31 246
Int. courus / empr. établis. crédit	1 032
Intérêts courus sur ct	5
Personnel : personnel congés payés	3 178
Charges à payer : personnel congés	225
Charges à payer : org. sociaux	12 575
Etat : charges à payer	198
Charges à payer : crédateurs divers	35 790
Total	84 248

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	49 430		
Total	49 430		

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	3 039 210		3 039 210
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	69 122		69 122
TOTAL	3 108 332		3 108 332

Société SARL SAVEURS D'ENDIVES
STE A RESPONSABILITE LIMITEE
Au capital de 48000.00 €
Siège social :
594 ROUTE D'ESTAIRES
62136 LA COUTURE
RCS: <NRC> <RCS>

**Extrait du Procès-Verbal
de l'Assemblée Générale Ordinaire du 14/09/2022
Affectation du résultat de l'exercice
clos le 30/06/2022**

Deuxième Résolution

La collectivité des associés décide d'affecter la perte comptable d'un montant de 4 314 euros de la manière suivante :

- en report à nouveau à hauteur de 4 314 € ;

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

Pour certification conforme,
Le(s) Gérant(s) :

M Brehon Jean-Charles



Certifié conforme