

RCS : ORLEANS Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

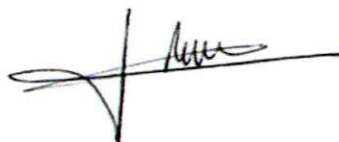
Numéro de gestion : 1981 B 00073 Numéro SIREN : 321 128 621 Nom ou dénomination : TRANSPORTS PETIT
--

Ce dépôt a été enregistré le 04/11/2022 sous le numéro de dépôt 13203

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/03/22	Net au 31/03/21
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Cessions, brevets et droits assimilés	12 960	12 960		
Immobilisations corporelles				
Terrains	36 000		36 000	36 000
Constructions	217 550	102 258	115 291	125 770
Installations techniques, matériel et outillage	44 893	38 255	6 639	9 920
Autres immobilisations corporelles	347 105	202 299	144 807	27 252
Immob. en cours / Avances & acomptes	130 262		130 262	
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	1 550		1 550	1 550
Autres immobilisations financières	6 000		6 000	6 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	796 320	355 772	440 548	206 493
Stocks				
Matières premières et autres approv.	37 971		37 971	16 088
Créances				
Clients et comptes rattachés	749 147	2 820	746 327	698 784
Fournisseurs débiteurs	44 880		44 880	1 704
Personnel	5 256		5 256	2 282
Etat, Impôts sur les bénéfices	20 479		20 479	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	50 014		50 014	43 024
Autres créances	115 902		115 902	210 678
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	999		999	
Valeurs mobilières de placement	27 457		27 457	27 457
Disponibilités	196 142		196 142	172 780
Charges constatées d'avance	19 853		19 853	21 764
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 268 101	2 820	1 265 281	1 194 561
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 064 421	358 592	1 705 830	1 401 054

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



Bilan

	Net au 31/03/22	Net au 31/03/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	7 800	7 800
Réserve légale	780	780
Autres réserves	560 218	680 648
Résultat de l'exercice	16 692	79 570
TOTAL CAPITAUX PROPRES	585 490	768 798
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts</i>	354 422	86 096
<i>Découverts et concours bancaires</i>	529	480
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	354 951	86 577
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	106 512	6 541
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	360 461	227 120
<i>Personnel</i>	116 588	101 383
<i>Organismes sociaux</i>	55 774	51 581
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		18 142
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	115 281	127 949
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	10 078	12 268
Dettes fiscales et sociales	297 721	311 323
Autres dettes	696	696
TOTAL DETTES	1 120 340	632 256
TOTAL PASSIF	1 705 830	1 401 054

Compte de Résultat

	du 01/04/21 au 31/03/22 12 mois	du 01/04/20 au 31/03/21 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Production vendue	3 708 815	3 070 420	638 395	20,79
Autres produits	121 724	110 565	11 159	10,09
Total	3 830 539	3 180 985	649 554	20,42
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de m.p & aut.approv.	1 030 657	705 921	324 735	46,00
Variation de stock (m.p.)	-21 883	6 192	-28 076	-453,39
Autres achats & charges externes	1 808 139	1 384 463	423 676	30,60
Total	2 816 912	2 096 577	720 335	34,36
MARGE SUR M/SES & MAT	1 013 627	1 084 408	-70 781	-6,53
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	47 003	48 359	-1 356	-2,80
Salaires et Traitements	660 049	694 171	-34 122	-4,92
Charges sociales	194 854	200 171	-5 316	-2,66
Amortissements et provisions	23 410	32 277	-8 867	-27,47
Autres charges	8	39	-31	-78,50
Total	925 326	975 016	-49 691	-5,10
RESULTAT D'EXPLOITATION	88 301	109 392	-21 090	-19,28
Produits financiers	63	70	-7	-9,77
Charges financières	2 103	1 602	502	31,33
Résultat financier	-2 040	-1 532	-509	33,21
RESULTAT COURANT	86 261	107 860	-21 599	-20,02
Produits exceptionnels	7 667	14 363	-6 696	-46,62
Charges exceptionnelles	73 835	17 748	56 087	316,02
Résultat exceptionnel	-66 168	-3 385	-62 783	NS
Impôts sur les bénéfices	3 401	24 905	-21 504	-86,34
RESULTAT DE L'EXERCICE	16 692	79 570	-62 878	-79,02

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS TRANSPORTS PETIT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022, dont le total est de 1 705 830 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 16 692 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/07/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2022 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.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

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.

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 stocks sont évalués suivant une méthode théorique.

Créances

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

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 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 960			12 960
Immobilisations incorporelles	12 960			12 960
- Terrains	36 000			36 000
- Constructions sur sol propre	217 550			217 550
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	44 893			44 893
- Installations générales, agencements aménagement divers	162 838			162 838
- Matériel de transport	31 097	127 204		158 301
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 183			19 183
- Emballages récupérables et divers	6 783			6 783
- Immobilisations corporelles en cours		130 262		130 262
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	518 344	257 466		775 810
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 550			1 550
- Prêts et autres immobilisations financières	6 000			6 000
Immobilisations financières	7 550			7 550
ACTIF IMMOBILISE	538 854	257 466		796 320

Notes sur le bilan

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		257 466		257 466
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		257 466		257 466
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 960			12 960
Immobilisations incorporelles	12 960			12 960
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	91 779	10 479		102 258
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	34 973	3 282		38 255
- Installations générales, agencements aménagements divers	152 519	2 109		154 627
- Matériel de transport	29 785	3 181		32 966
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 995	3 004		12 999
- Emballages récupérables et divers	350	1 357		1 707
Immobilisations corporelles	319 402	23 410		342 812
ACTIF IMMOBILISE	332 361	23 410		355 772

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 011 532 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			
Autres	6 000		6 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	749 147	749 147	
Autres	236 532	236 532	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	19 853	19 853	
Total	1 011 532	1 005 532	6 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournis.rrr a obtenir	43 200
Etat produits a recevoir	115 902
Total	159 102

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 800,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,60 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 120 340 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	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	529	529		
- à plus de 1 an à l'origine	354 422	56 674	216 384	81 364
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	360 461	360 461		
Dettes fiscales et sociales	297 721	297 721		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	107 208	107 208		
Produits constatés d'avance				
Total	1 120 340	822 592	216 384	81 364
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	292 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	23 803			
(**) Dont envers les associés	6 512			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 6 512 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournis.fact.non parvenue	4 952
Int.courus/emprunt etab.c	170
Banques interets courus	529
Conges a payer	82 700
Org.soc. ch./conges payes	23 869
Etat autres ch. a payer	9 397
Total	121 616

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	19 853		
Total	19 853		

TRANSPORTS PETIT
SASU au capital de 7 800 euros,
immatriculée au RCS d'ORLEANS sous le numéro 321 128 621,
dont le siège social est situé : LIEUDIT BOIS FLOTIN BOISCOMMUN 45340 BEAUNE-LA-ROLANDE

**TEXTE DE LA DÉCISION
D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2022**

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022

L'associée unique rappelle que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 16 692,10 euros.

L'associée unique décide la distribution, à titre de dividende, d'une somme de 100 000,00 euros, soit 200,00 euros pour chacune des 500 actions composant le capital social.

La mise en paiement interviendra à compter de ce jour.

Ce dividende sera prélevé à hauteur de 83 307,90 euros sur les réserves disponibles.

A l'issue de ce prélèvement, le compte « Autres réserves » s'élève à la somme de 476 910,08 euros.

L'associée unique obtiendra son dividende de la manière suivante :

BÉNÉFICIAIRE	NOMBRE DE TITRES	DIVIDENDES BRUTS
SAS HOLDING JULIEN PETIT	500	100 000,00 €
TOTAL	500	100 000,00 €

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice N-1 :

- Montant brut total des distributions : 200 000,00 euros
- Soit montant total global par titre : 400,00 euros

Exercice N-2 :

- Aucune distribution

Exercice N-3 :

- Montant brut total des distributions : 40 000,00 euros
- Soit montant total global par titre : 80,00 euros

La Présidente

