

RCS : BOURGES
Code greffe : 1801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00178
Numéro SIREN : 531 622 066
Nom ou dénomination : SOLS DU BERRY

Ce dépôt a été enregistré le 29/07/2020 sous le numéro de dépôt 2052

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/20	Net au 31/03/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial	36 500		36 500	36 500
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag	22 489	18 820	3 670	5 369
Autres immobilisations corporelles	85 785	64 803	20 983	40 273
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	144 774	83 622	61 152	82 142
Stocks				
Matières premières et autres approv.	6 356		6 356	6 356
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	776 230		776 230	943 422
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfiques	26 345		26 345	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	134 709		134 709	47 412
Autres créances				22 704
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	245 833		245 833	156 029
Charges constatées d'avance	10 134		10 134	7 953
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 199 607		1 199 607	1 183 876
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 344 381	83 622	1 260 759	1 266 018

Bilan

	Net au 31/03/20	Net au 31/03/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation	1 000	1 000
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	658 238	508 560
Autres réserves		
Report à nouveau	36 362	149 679
Résultat de l'exercice		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	705 601	669 238
TOTAL CAPITAUX PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	7 361	25 076
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	7 361	25 076
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses	26 005	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	5 584	3 736
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	397 702	437 095
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 575	32 703
Personnel	18 224	31 267
Organismes sociaux		914
Etat, Impôts sur les bénéfices	58 655	41 593
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, Obligations cautionnées	752	1 095
Autres dettes fiscales et sociales	95 206	107 572
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	23 300	23 300
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	555 158	596 780
TOTAL DETTES		
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 260 759	1 266 018

Compte de résultat

	du 01/04/19 au 31/03/20 12 mois	du 01/04/18 au 31/03/19 12 mois
PRODUITS		
Production vendue		
Production stockée	1 883 527	2 257 718
Autres produits	18 365	-6 500
Total	1 901 892	2 266 117
ACHATS ET CHARGES EXTERNES		
Achats de m.p & aut.approv.	822 620	840 021
Variation de stock (m.p.)		-1 236
Autres achats & charges externes	562 209	658 589
Total	1 384 830	1 497 373
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.		
Impôts, taxes et vers. assim.	6 303	5 816
Salaires et Traitements	294 057	367 807
Charges sociales	149 438	189 507
Amortissements et provisions	20 990	23 555
Autres charges	6	1
Total	470 794	586 685
RESULTAT D'EXPLOITATION	46 268	182 058
Produits financiers		
Charges financières	299	320
Résultat financier	-299	-320
RESULTAT COURANT	45 969	181 738
Produits exceptionnels	911	1 295
Charges exceptionnelles	115	
Résultat exceptionnel	796	1 295
Impôts sur les bénéfices	10 403	33 354
RESULTAT DE L'EXERCICE	36 362	149 679

COMPTES ANNUELS

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Annexe

COGEP 

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SOLS DU BERRY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 1 260 759 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 36 362 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

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, sont 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.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 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.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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 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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	36 500			36 500
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	36 500			36 500
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	22 489			22 489
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	78 285			78 285
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 500			7 500
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	108 274			108 274
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	144 774			144 774

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2020
Éléments achetés	
Éléments réévalués	36 500
Éléments reçus en apport	
Total	36 500

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	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 aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 120	1 699		18 820
- Installations générales, agencements aménagements divers	40 922	16 790		57 712
- Matériel de transport	4 590	2 500		7 090
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers	62 632	20 990		83 622
Immobilisations corporelles				
ACTIF IMMOBILISE	62 632	20 990		83 622

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 947 418 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	776 230	776 230	
Autres	161 054	161 054	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	10 134	10 134	
Total	947 418	947 418	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 549 574 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		6 791		
- à plus de 1 an à l'origine	7 361		570	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	397 702	397 702		
Dettes fiscales et sociales	95 206	95 206		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	49 305	49 305		
Produits constatés d'avance				
Total	549 574	549 004	570	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	17 715			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	19 075			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 940
Personnel - autres charges à payer	3 000
Etat - autres charges à payer	475
Total	11 415

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

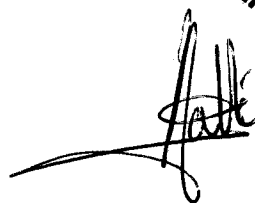
Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	10 134		
Total	10 134		

SARL SOLS DU BERRY

PARC D'ACTIVITES ESPRIT 1
18000 BOURGES

**COPIE
CERTIFIEE CONFORME**



COMPTES ANNUELS

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

COGEP 

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	3
Etats de synthèse	4
Bilan	5
Compte de résultat	7
Annexe	8
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	11
Etats détaillés	16
Bilan détaillé	17
Compte de résultat détaillé	19
Dossier de gestion	21
Liasse Fiscale	23

Attestation d'Expert Comptable**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de la société
SARL SOLS DU BERRY
Pour l'exercice du 01 avril 2019 au 31 mars 2020

Et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 260 759
Chiffre d'affaires	1 883 527
Résultat net comptable (Bénéfice)	36 362

Fait à SAINT DOULCHARD
Le 07/07/2020

YVES LE GOFF

EXPERT COMPTABLE

COMPTES ANNUELS

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Etats de synthèse

COGEP

SOLS DU BERRY
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : Rue Isaac Newton, Parc Esprit 1
18000 BOURGES
531 622 066 RCS BOURGES

CERTIFIÉE CONFORME
COPIE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 22 JUILLET 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020

Reçu au Greffe du Tribunal
de Commerce de Bourges

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2020 s'élevant à 36 362,27 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 36 362,27 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 694 600,72 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

