

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 00615

Numéro SIREN : 343 114 336

Nom ou dénomination : L'ESCARGOT D'OR

Ce dépôt a été enregistré le 04/05/2022 sous le numéro de dépôt B2022/004176

Désignation de l'entreprise : SARL L'ESCARGOT D'OR		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 5 COURS VICTOR HUGO		42100 SAINT ETIENNE						
Durée de l'exercice précédent * 12		Néant <input type="checkbox"/> *						
Numéro SIRET * 3 4 3 1 1 4 3 3 6 0 0 0 1 3								
		Exercice N, clos le, 31102021						
		N-1 31102020						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC				
		Fonds commercial (1)	AH	AI	60 980	60 980	60 980	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AO	223 625	223 625		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	81 983	66 195	15 788	18 443
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	302 494	167 434	135 060	161 780
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
			Autres participations	CU	CV	15		15
	Créances rattachées à des participations		BB	BC				
Autres titres immobilisés	BD		BE					
Prêts	BF	BG						
Autres immobilisations financières *	BH	BI	4 839		4 839	4 092		
TOTAL (II)		BJ	BK	673 936	457 254	216 681	245 310	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	112 968		112 968	113 950
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	8 563		8 563	9 298
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	44 101		44 101	70 295
		Autres créances (3)	BZ	CA	5 510		5 510	22 952
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	167 511		167 511	158 794
Disponibilités		CF	CG	320 812		320 812	173 704	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	19 577		19 577	19 282	
	TOTAL (III)	CJ	CK	679 042		679 042	568 276	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	1 352 977	457 254	895 723	813 586	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	4 839	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :			

Désignation de l'entreprise SARL L'ESCARGOT D'OR		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :20 000.....)	DA	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	2 000	2 000
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	307 366	231 987
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	91 464	75 378
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	420 830	329 366
	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	231 521	268 971
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	771	220
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	130 105	109 681
	Dettes fiscales et sociales	DY	112 496	105 349
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	EB			
	TOTAL (IV)	474 893	484 220	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	895 723	813 586
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart 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	434 312	255 324	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 624	67	

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **895 723** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **865 691** euros et un total **charges** de **774 227** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **91 464** euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2020** et finit le **31/10/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est constituée à hauteur de la différence.

Concernant les immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications applicables à certaines entités (décret du 30 décembre 2005), ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Amortissement

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, ou en fonction du rythme de consommation des avantages économiques.

Les durées et les modes d'amortissement utilisés sont les suivants :

Installations. Agenc.Construt.....	5 à 8 ans en mode linéaire
Matériel et outillage.....	4 à 5 ans en mode linéaire
Installations.Agenc Divers.....	5 à 10 ans en mode linéaire
Matériel de bureau et informatique.....	5 à 8 ans en mode linéaire
Mobilier.....	5 à 8 ans en mode linéaire

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	60 980					60 980
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	60 980					60 980
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	223 625					223 625
Instal technique, matériel outillage industriels	78 993		2 990			81 983
Instal., agencement, aménagement divers	220 254		3 636			223 890
Matériel de transport			2 115		2 115	
Matériel de bureau, mobilier	78 604		26 013		26 013	78 604
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	601 475		34 754		28 128	608 101
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	15					15
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	4 092		747			4 839
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 107		747			4 854
TOTAL	666 562		35 502		28 128	673 936

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	223 625			223 625
	Instal technique, matériel outillage industriels	60 550	5 646		66 195
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	107 930	20 732		128 661
	Matériel de transport			47	
	Matériel de bureau, mobilier	29 148	9 625		38 773
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	421 252	36 050	47	457 254	
TOTAL		421 252	36 050	47	457 254

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/10/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 839	4 839	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	44 101	44 101	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	333	333	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	451	451	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 980	3 980	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	745	745	
Charges constatées d'avances	19 577	19 577		
TOTAL DES CREANCES		74 027	74 027	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/10/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 624	2 624		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	228 896	188 316	40 581	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	130 105	130 105		
	Personnel et comptes rattachés	61 785	61 785		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 503	24 503		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 799	9 799		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 408	16 408		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	771	771		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		474 893	434 312	40 581	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		40 007			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		771			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/10/2021

Total des Produits à recevoir		626
Autres créances		626
<i>PERSONNEL PDTS A RECEVOIR</i>	333	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	293	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/10/2021

Total des Charges à payer		75 314
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		155
<i>Agios à payer</i>	<i>155</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 578
<i>FACT.NON PARVENUES</i>	<i>5 578</i>	
Dettes fiscales et sociales		69 581
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>40 858</i>	
<i>ORG.SOC.CH/CONGES PAYES</i>	<i>8 927</i>	
<i>ORG.SOC.AUTR.CH. A PAYER</i>	<i>3 493</i>	
<i>ETAT AUTRES CH. A PAYER</i>	<i>14 504</i>	
<i>AUT ETAT CH A PAYER</i>	<i>1 800</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/10/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			19 577
RECEPTION		250	
REGUL TNS		14 573	
PUBLICITE		3 413	
LOCATION IMMOBILIERE		856	
LOCATION MOBILIERE		400	
MAINTENANCE		85	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			19 577

--

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/10/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	20,0000	20 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	1 000,00	20,0000	20 000,00

--

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/10/2021

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	60 979	
TOTAL	60 979	

--	--	--

L'ESCARGOT D'OR

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 20 000 EUROS

SIEGE SOCIAL : ST ETIENNE (42100), 5 COURS VICTOR HUGO

343 114 336 RCS SAINT-ETIENNE

TEXTE DE LA RÉSOLUTION D'AFFECTION DE RÉSULTAT

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2021

**SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 25 AVRIL 2022**

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 91 463,98 €, en totalité au compte « Autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

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

Signature :

Pour extrait certifié conforme

La gérance

Guy DEGRANGE

