

RCS : PAU

Code greffe : 6403

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00197

Numéro SIREN : 350 353 256

Nom ou dénomination : ALLIANCE LABORATOIRE DE PROTHESES DENTAIRES

Ce dépôt a été enregistré le 23/12/2021 sous le numéro de dépôt 10394

SARL ALLIANCE LABO PROTHESE DENTAIRE

9 RUE MARX DORMOY

64000 PAU

COMPTES ANNUELS du 01/07/2020 au 30/06/2021

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Annexe</i>	5 à 10



CABINET M. GASTELLU

1-3 AVENUE PRESIDENT P. ANGOT

CAPIDOR

64000 PAU

05 59 27 60 60

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2021 12			Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	17 788	14 497	3 291	4 711	-1 420	-30.13
	Fonds commercial (1)	107 090		107 090	107 090		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	3 841	3 841		384	-384	-100.00
	Constructions	546 172	345 895	200 278	236 239	-35 962	-15.22
	Installations techniques, matériel et outillage	371 146	343 887	27 258	43 788	-16 530	-37.75
	Autres immobilisations corporelles	46 548	31 697	14 851	12 070	2 781	23.04
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	429		429	424	5	1.18	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	6 216		6 216	6 186	30	0.49	
Total II	1 099 229	739 816	359 412	410 891	-51 479	-12.53	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	93 976		93 976	94 584	-609	-0.64
	En-cours de production de biens	17 733		17 733	23 782	-6 049	-25.44
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	287 436		287 436	224 577	62 858	27.99
	Autres créances	16 303		16 303	16 415	-111	-0.68
Capital souscrit - appelé, non versé							
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	385		385	385		
	Disponibilités	18 249		18 249	219 835	-201 586	-91.70
	Charges constatées d'avance (3)	14 564		14 564	33 413	-18 849	-56.41
	Total III	448 646		448 646	612 992	-164 346	-26.81
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 547 875	739 816	808 058	1 023 883	-215 825	-21.08

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

-0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2021	Exercice N-1 30/06/2020	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 4 246) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	4 246	4 246		
	Réserves				
	Réserve légale	7 013	7 013		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	158 688	179 184	-20 496	-11.44
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	47 771	734	47 036	NS
Subventions d'investissement Provisions réglementées	6 234	7 424	-1 189	-16.02	
Total I	223 952	198 601	25 352	12.77	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
Total III					
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	331 009	602 480	-271 471	-45.06
	Concours bancaires courants	12 921	163	12 759	NS
	Emprunts et dettes financières diverses	10 851	13 505	-2 654	-19.65
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 657	54 275	29 382	54.14
	Dettes fiscales et sociales	145 207	151 633	-6 426	-4.24
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	460	3 226	-2 766	-85.75	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	584 106	825 283	-241 176	-29.22
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		808 058	1 023 883	-215 825	-21.08

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

312 333 581 242

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 808 058.26 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 787 617.15 Euros et dégageant un bénéfice de 47 770.89 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/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 2016.

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 des règlements 2014-03 et ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

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 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	124 878		
Terrains	3 841		
Installations générales agencements aménagements des constructions	546 172		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	364 710		6 435
Matériel de transport	120		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	40 256		9 388
TOTAL	955 099		15 823
Autres participations	429		
Prêts, autres immobilisations financières	6 186		30
TOTAL	6 615		30
TOTAL GENERAL	1 086 592		15 853

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			124 878	124 878
Terrains			3 841	3 841
Installations générales agencements aménagements constr.			546 172	546 172
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			371 146	371 146
Matériel de transport			120	120
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 216	46 428	46 428
TOTAL		3 216	967 706	967 706
Autres participations			429	429
Prêts, autres immobilisations financières			6 216	6 216
TOTAL			6 645	6 645
TOTAL GENERAL		3 216	1 099 229	1 099 229

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	13 077	1 420		14 497
Terrains	3 457	384		3 841
Installations générales agencements aménagements constr.	309 933	35 962		345 895
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	320 922	22 965		343 887
Matériel de transport	120			120
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 186	6 607	3 216	31 577
TOTAL	662 618	65 918	3 216	725 320
TOTAL GENERAL	675 695	67 337	3 216	739 816

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 420				
Terrains	384				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	35 962				
Instal.techniques matériel outillage indus.	22 965				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 024		583		
TOTAL	65 335		583		
TOTAL GENERAL	66 754		583		

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	6 216	-0	6 216
Autres créances clients	287 436	287 436	
Divers état et autres collectivités publiques	129	129	
Débiteurs divers	16 175	16 175	
Charges constatées d'avance	14 564	14 564	
TOTAL	324 518	318 302	6 216

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	13 394	13 394		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	330 537	69 615	260 922	
Fournisseurs et comptes rattachés	83 657	83 657		
Personnel et comptes rattachés	73 076	73 076		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 424	53 424		
Impôts sur les bénéfices	11 659	11 659		
Autres impôts taxes et assimilés	7 048	7 048		
Groupe et associés	10 851	0	10 851	
Autres dettes	114	114		
TOTAL	584 106	312 333	271 773	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	271 369			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	10 851			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1.0000	4 246			4 246

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL			25 230	25 230	
FONDS COMMERCIAL MENDEZ	81 860			81 860	
Total	81 860		25 230	107 090	

En vertu de l'application du règlement ANC 2015-06 sur les éléments incorporels, il a été procédé à des tests de dépréciation sur les actifs corporels et incorporels, sur le fonds commercial et le mali technique. Compte tenu des niveaux actuels de valorisation sur le marché (secteur d'activité de la fabrication de prothèses dentaires), ces tests n'ont mis en évidence aucun indice de perte de valeur. Aucune dépréciation n'a donc été comptabilisée.

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale. Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	263
Autres créances	12 108
Total	12 371

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	566
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 423
Dettes fiscales et sociales	56 491
Autres dettes	460
Total	61 939

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	14 564
Total	14 564

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			130 374		130 374
Redevances payées - exercice			38 107		38 107
Total			38 107		38 107
Redevances restant à payer - à un an au plus - entre 1 et 5 ans			45 934 134 380		45 934 134 380
Total			180 314		180 314
Valeur résiduelle - entre 1 et 5 ans			1 826		1 826
Total			1 826		1 826

"ALLIANCE LABORATOIRE DE PROTHESES DENTAIRES"
SARL au capital de 4 246 euros
Siège social : 9 rue Marx Dormoy (64000 - PAU)

RCS PAU 350 353 256

-oOo-

EXTRAIT DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE

GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES DU 15 OCTOBRE 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve le bilan et les comptes de l'inventaire clos le 30 Juin 2021 tels qu'ils ont été présentés par la gérance et qui font apparaître pour ledit exercice, un résultat bénéficiaire de : **47 770.89 €**.

Elle décide d'affecter ce résultat de la manière suivante :

Origine :

Résultat de l'exercice 47 770.89 €

En report à nouveau créditeur : 47 770.89 €

Totaux	----- 47 770.89 €	----- 47 770.89 €
---------------	-----------------------------	-----------------------------

Puis constatant la présence de sommes distribuables, l'assemblée décide de prélever sur le poste « Report à Nouveau » une somme de 63 690 € pour distribuer à titre de dividendes, soit un dividende de 15 € par part.

Mise en paiement – Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est de 15 € par part sociale.
Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Les dividendes perçus depuis 2018 sont taxés à 30% avec le prélèvement forfaitaire unique (flat tax) qui comprend 12,80% d'impôt sur le revenu pour les personnes physiques qui ne peuvent bénéficier de la dispense et 17,20% de prélèvements sociaux.

Le montant de 8 152 € sera donc réglé par la société en 2021 au titre du prélèvement forfaitaire sur revenus distribués (art. 117 quater du CGI).

Ces dividendes donneront lieu en 2021 au paiement anticipé des prélèvements sociaux qui seront précomptés par la société lors du versement des dividendes, soit la somme de 170 €.

Le total de 8 322 € sera donc précompté par la société lors du versement des dividendes.

(...)

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Christophe MARQUEVIELLE

