

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 13/12/2022 sous le numéro de dépôt 9456

SARL ALLIANCE LABO PROTHESE DENTAIRE

9 RUE MARX DORMOY

64000 PAU

COMPTES ANNUELS du 01/07/2021 au 30/06/2022

	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 30/06/2022 12			Exercice N-1 30/06/2021 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	15 916	1 872	3 291	-1 419	-43.13	
	Fonds commercial (1)	107 090		107 090	107 090			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains	3 841	3 841					
	Constructions	550 000	379 461	170 539	200 278	-29 738	-14.85	
	Installations techniques, matériel et outillage	466 945	328 616	138 328	27 258	111 070	407.47	
	Autres immobilisations corporelles	56 069	36 814	19 255	14 851	4 404	29.66	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations financières (2)							
	Participations mises en équivalence							
	Autres participations	434		434	429	5	1.17	
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	6 216		6 216	6 216				
	Total II	1 208 382	764 648	443 734	359 412	84 322	23.46	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements	126 741		126 741	93 976	32 765	34.87	
	En-cours de production de biens	13 799		13 799	17 733	-3 934	-22.18	
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	265 225		265 225	287 436	-22 210	-7.73	
	Autres créances	13 276		13 276	16 303	-3 027	-18.57	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	385		385	385				
Disponibilités	224 090		224 090	18 249	205 841	NS		
Charges constatées d'avance (3)	14 046		14 046	14 564	-518	-3.56		
	Total III	657 562		657 562	448 646	208 917	46.57	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 865 944	764 648	1 101 296	808 058	293 238	36.29	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

-0

CABINET M.GASTELLU

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/06/2022 12	30/06/2021 12	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	142 769	158 688	-15 919	-10.03
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	146 584	47 771	98 813	206.85
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	5 045	6 234	-1 189	-19.07
	Total I	305 657	223 952	81 705	36.48
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	396 343	331 009	65 334	19.74
	Concours bancaires courants	62	12 921	-12 859	-99.52
	Emprunts et dettes financières diverses	65 575	10 851	54 723	504.30
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	175 334	83 657	91 677	109.59	
Dettes fiscales et sociales	156 295	145 207	11 088	7.64	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 030	460	1 570	341.57	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	795 639	584 106	211 533	36.21
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 101 296	808 058	293 238	36.29

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

416 854

312 333

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 101 296.34 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 903 012.15 Euros et dégageant un bénéfice de 146 584.07 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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 01/07/2021 au 30/06/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	124 878		
TOTAL	124 878		
Terrains	3 841		
Installations générales agencements aménagements des constructions	546 172		3 828
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	371 146		140 799
Matériel de transport	120		4 197
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 428		5 324
TOTAL	967 706		154 148
Autres participations	434		
Prêts, autres immobilisations financières	6 216		
TOTAL	6 650		
TOTAL GENERAL	1 099 234		154 148

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			124 878	124 878
TOTAL			124 878	124 878
Terrains			3 841	3 841
Installations générales agencements aménagements constr.			550 000	550 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		45 000	466 945	466 945
Matériel de transport			4 317	4 317
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			51 752	51 752
TOTAL		45 000	1 076 854	1 076 854
Autres participations			434	434
Prêts, autres immobilisations financières			6 216	6 216
TOTAL			6 650	6 650
TOTAL GENERAL		45 000	1 208 382	1 208 382

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	14 497	1 420		15 916
TOTAL	14 497	1 420		15 916
Terrains	3 841			3 841
Installations générales agencements aménagements constr.	345 895	33 566		379 461
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	343 887	29 729	45 000	328 616
Matériel de transport	120			120
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 577	5 116		36 694
TOTAL	725 320	68 412	45 000	748 732
TOTAL GENERAL	739 816	69 831	45 000	764 648

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 420				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	33 566				
Instal.techniques matériel outillage indus.	29 729				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 116				
TOTAL	68 412				
TOTAL GENERAL	69 831				

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	265 225	265 225	
Débiteurs divers	13 276	13 276	
Charges constatées d'avance	14 046	14 046	
TOTAL	298 763	292 547	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	484	484		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	395 921	82 711	313 210	
Fournisseurs et comptes rattachés	175 334	175 334		
Personnel et comptes rattachés	71 772	71 772		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 140	38 140		
Impôts sur les bénéfices	35 849	35 849		
Autres impôts taxes et assimilés	10 535	10 535		
Groupe et associés	65 575	-0	65 575	
Autres dettes	2 030	2 030		
TOTAL	795 639	416 854	378 785	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	135 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	69 615			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	65 575			

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 01/07/2021 au 30/06/2022

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 01/07/2021 au 30/06/2022

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	13 210
Total	13 473

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	484
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 257
Dettes fiscales et sociales	60 242
Autres dettes	1 767
Total	66 750

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	14 046
Total	14 046

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			130 374		130 374
Redevances payées - exercice			45 934		45 934
Total			45 934		45 934
Redevances restant à payer - à un an au plus - entre 1 et 5 ans			43 410 90 970		43 410 90 970
Total			134 380		134 380
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 04 OCTOBRE 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve le bilan et les comptes de l'inventaire clos le 30 Juin 2022 tels qu'ils ont été présentés par la gérance et qui font apparaître pour ledit exercice, un résultat bénéficiaire de : **146 584.07 €**.

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

Origine :

Résultat de l'exercice 146 584.07 €

Distribution dividendes :

A titre de dividende de 16 € par part 67 936.00 €

En report à nouveau créditeur : 78 648.07 €

Totaux	146 584.07 €	146 584.07 €
---------------	---------------------	---------------------

Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est de 16 € 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 8 696 € sera donc réglé par la société en 2022 au titre du prélèvement forfaitaire sur revenus distribués (art. 117 quater du CGI).

Ces dividendes donneront lieu en 2022 au paiement anticipé des prélèvements sociaux qui seront précomptés par la société lors du versement des dividendes, soit la somme de 837 €.

Le total de 9 533 € sera donc précompté par la société lors du versement des dividendes.

(...)

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Christophe MARQUEVIELLE

