

RCS : DUNKERQUE

Code greffe : 5902

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00185

Numéro SIREN : 351 274 626

Nom ou dénomination : CARDINAEL

Ce dépôt a été enregistré le 31/01/2023 sous le numéro de dépôt B2023/000226

Pour copie conforme
le Président

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS CARDINAEL JM

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 109 ROUTE DE L'YSER 59380 WEST CAPPEL

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 5 1 2 7 4 6 2 6 0 0 0 1 6

Néant ☐ *

					Exercice N clos le, 30062022		N-1 30062021			
			Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)			AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC					
		Frais de développement *	CX		CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 944	AG	2 944				
		Fonds commercial (1)	AH	6 769	AI		6 769		6 769	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO					
		Constructions	AP		AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	526 946	AS	485 060	41 885		52 227	
		Autres immobilisations corporelles	AT	161 624	AU	157 923	3 701		10 558	
		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					
		Créances rattachées à des participations	BB		BC					
		Autres titres immobilisés	BD	708	BE		708		708	
		Prêts	BF		BG					
		Autres immobilisations financières*	BH	7 200	BI		7 200		7 200	
TOTAL (II)			BJ	706 193	BK	645 928	60 265		77 464	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM					
		En cours de production de biens	BN		BO					
		En cours de production de services	BP		BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS					
		Marchandises	BT	80 616	BU		80 616		62 531	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	483 776	BY	2 147	481 629		221 056	
		Autres créances (3)	BZ	39 072	CA		39 072		159 899	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE					
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	66 240	CG		66 240		457		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 648	CI		2 648		2 465		
	TOTAL (III)	CJ	672 354	CK	2 147	670 206		446 410		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW								
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM								
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN								
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CO	1 378 547	IA	648 075	730 471		523 874	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations	Stocks :			Créances :				

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

maridi 11 octobre 2022 à 12h06

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS CARDINAE L JM</u>				Néant ☐ *		
				Exercice N		
				Exercice N - 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : <u>38 112</u>)			DA	38 112	38 112
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	3 811	3 811
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)			DG	320 812	358 362
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(24 882)	(37 550)
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	337 853	362 736
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	2	37 716
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	136 540	77 912
	Dettes fiscales et sociales			DY	50 904	45 508
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	205 171	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	392 618	161 138	
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	730 471	523 874	
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	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	392 618
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	2	37 713

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

Pour copie conforme
le Président



CARDINAEL
Société par actions simplifiée
au capital de 38.112,25 euros
Siège social : 109, Route de l'Yser
59380 WEST CAPPEL
351 274 626 RCS DUNKERQUE

**PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 DECEMBRE 2022**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 JUIN 2022 SOUMISE ET ADOPTEE**

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à -24 882 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice -24 882 euros

AFFECTATION

Prélèvement sur les réserves :

Sur les autres réserves, soit -24 882 euros

Total -24 882 euros -24 882 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes
30 juin 2021	0 €
30 juin 2020	100.000 €
30 juin 2019	0 €

Pour copie certifiée conforme

Le Président
Pour la Société HVF
Jean-Jacques VAESKEN



CARDINAEL SAS

ETATS FINANCIERS AU 30/06/2022

1) FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Nous avons maintenu la location du local afin de stocker et conditionner la marchandise lors des baisses d'activité sur le marché, et loué trois frigos durant la saison.

2) PRINCIPES & REGLES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-13 de l'Autorité des Normes comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

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

- Continuité d'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

21) Dérogations aux principes, règles & méthodes de base, comparabilités des exercices.

Aucune dérogation n'est à signaler

22) Choix effectués dans les options proposées par le Code de Commerce, le décret n°83 1020 du 29/11/1993, le plan comptable général.

Les choix suivants ont été retenus :

-) Dotations aux amortissements des immobilisations corporelles.

Le mode d'amortissement par catégorie d'immobilisation est précisé dans le tableau 2055.

Les durées moyennes d'amortissement sont les suivantes :

- | | |
|---|------------|
| -) Agencements & aménagements des constructions | 5 à 10 ans |
| -) Matériels de bureau et informatique | 3 ans |
| -) Matériel & outillage industriels | 3 à 5 ans |
-) Stocks de produits achetés.
Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat.
-) Dépréciation des comptes clients

Les dépréciations sont effectuées au cas par cas en fonction des risques d'insolvabilité de chacun.

3) FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial est valorisé dans les comptes en immobilisations incorporelles pour 6 769€. Ayant une durée non limitée, ce dernier ne fait pas l'objet d'un amortissement. A la clôture, il n'a pas été identifié d'indices de perte de valeur, le fonds commercial n'a donc pas fait l'objet d'une dépréciation.

4) FRAIS PAYES D'AVANCE ET CHARGES A PAYER

Les charges d'exploitation constatées d'avance se montent à 2 648 €.

Le total de charges à payer s'élève à 21 359.93 €.

5) CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

Il n'existe aucune charge à répartir.

6) COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 2500 actions à 15.25 €.
En fin d'exercice, le capital social reste inchangé.

7) ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés : effets portés à l'escompte et non échus : 0 €

Avals, cautions et garanties : 0 €

Au 30/06/2021, les Engagements de départ en retraite sont de : 17 074 € charges comprises

Au 30/06/2022, les Engagements de départ en retraite sont de 14 697€ charges comprises

8) LISTE DES FILIALES & PARTICIPATIONS

NEANT

9) CREANCES & DETTES DES ENTREPRISES LIEES

Le compte courant HVF s'élève à 66 090.74 € (créditeur)

10) INFORMATIONS SUR LE CREDIT BAIL & LA LOCATION FINANCIERE

-) IMMOBILISATIONS EN CREDIT BAIL

LIBELLES	COUTE ENTREE	DOTATION EXERCICE	AMORTISSEMENT CUMULES	VALEUR NETTE
POLISSEUSE CALIBREUR	85 000	14 167	85 000	0
PALETISEUR	175 000	35 000	70 000	105 000

-) ENGAGEMENTS DE CREDIT BAIL

LIBELLE	REDEVANCE PAYEE L'EXERCICE	REDEVANCE CUMULEE	REDEVANCE RESTANTE < 1AN	REDEVANCE RESTANTE DE 1 A 5ANS	REDEVANCE RESTANTE TOTAL	PRIX RESIDUEL
<i>MAT & OUTILL</i>	14 379.50	86 304			0	850.00
<i>MAT & OUTILL</i>	32 873.88	69 550.31	32 873.88	73 966.23	106 840.11	1 750.00

11) VENTILATION DE L'IMPOT SUR LE BENEFICE ENTRE LA PARTIE IMPUTABLES AUX ELEMENTS EXCEPTIONNELS ET LA PARTIE IMPUTABLE AUX AUTRES ELEMENTS

Le résultat exceptionnel est de – 773€

Le montant de l'IS s'élève pour cet exercice à : 0

12) VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRE PAR SECTEUR D'ACTIVITE

100% Ventes de Pommes de terre et vente de plants de pomme de terre.

13) VENTILATION PAR CATEGORIE DE L'EFFECTIF MOYEN

L'effectif moyen de 5 personnes se décompose comme suit :

1 Directeur, 1 administratif, 3 employés magasiniers.

14) ENGAGEMENT EN MATIERE DE RETRAITE

L'engagement de la société au 30.06.2022 s'élève à 14 697 €, charges patronales comprises.

Un contrat d'externalisation a été souscrit. Le montant actualisé au 30.06.2022 s'élève à 6 363.60€

L'engagement non couvert par le contrat d'externalisation ne fait pas l'objet d'une provision pour charges.

15) TRANSACTIONS SIGNIFICATIVES ET NON CONCLUES A DES CONDITIONS NORMALES

Aucune transaction significative et non conclue à des conditions normales au cours de l'exercice ; les transactions étant soit non significatives, soit conclues à des conditions normales de marché.

16) FAITS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant.