

RCS : SAINTES Code greffe : 1708

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00019 Numéro SIREN : 353 362 833 Nom ou dénomination : PATISSERIE BOULESTIER

Ce dépôt a été enregistré le 11/05/2023 sous le numéro de dépôt 2190

Déposé le 09/05/2023
N° RCS 1990319
N° de dépôt 2190

PATISserie BOULESTIER

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 160 000,00 euros

Siège social : 44, Rue Saint Eutrope
17100 SAINTES

353 362 833 R.C.S. SAINTES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 16 FEVRIER 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 49 137,94 euros, de la manière suivante :

➤ Au compte "Réserve Légale"	2 456,90 €
➤ Le solde au compte "Autres Réserves"	46 681,04 €
Soit un montant égal au bénéfice de l'exercice	49 137,94 €

Compte tenu de cette affectation, la Réserve Légale est partiellement dotée à hauteur de 6 202,09 euros, le compte "Autres Réserves" est porté à 383 831,39 euros et les capitaux propres sont de 550 033,48 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents sont les suivants :

Exercices	A. G.	Montant total des dividendes	Montant total éligible à l'abattement	Montant total non éligible à l'abattement
30.09.2021	04.01.2022	15 000,00 €	15 000,00 €	-----
Distribution exceptionnelle	30.06.2020	11 624,00 €	11 624,00 €	-----
30.09.2019	11.03.2020	-----	-----	-----
30.09.2018	28.02.2019	11 650,00 €	11 650,00 €	-----

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 16 Février 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 49 137,94 euros, de la manière suivante :

- | | |
|--|-------------|
| ➤ Au compte "Réserve Légale" | 2 456,90 € |
| ➤ Le solde au compte "Autres Réserves" | 46 681,04 € |

Soit un montant égal au bénéfice de l'exercice	49 137,94 €
--	-------------------

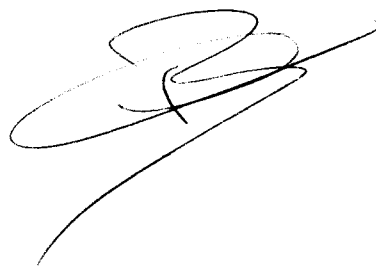
Compte tenu de cette affectation, la Réserve Légale est partiellement dotée à hauteur de 6 202,09 euros, le compte "Autres Réserves" est porté à 383 831,39 euros et les capitaux propres sont de 550 033,48 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents sont les suivants :

Exercices	A. G.	Montant total des dividendes	Montant total éligible à l'abattement	Montant total non éligible à l'abattement
30.09.2021	04.01.2022	15 000,00 €	15 000,00 €	-----
Distribution exceptionnelle	30.06.2020	11 624,00 €	11 624,00 €	-----
30.09.2019	11.03.2020	-----	-----	-----
30.09.2018	28.02.2019	11 650,00 €	11 650,00 €	-----

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
La Gérance**



BILAN ACTIF

030 6216

ACTIF		01/10/2021 au 30/09/2022		Durée : 12 Mois	Ex.2021-12 Mois
		BRUT	AMORT. PROV.	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	CAPITAL SOUSCRIT-NON APPELE (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial (1)	349 335,00		349 335,00	349 335,00
	Autres				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	93 406,83	93 406,83		
	Instal. techniques, mat. et out. ind.	622 393,11	568 285,54	54 107,57	54 499,51
	Autres	244 445,17	158 069,01	86 376,16	94 533,83
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Créances rattachées à des participat.				
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	625,05		625,05	625,05
	Prêts				
	Autres	347,62		347,62	347,62
TOTAL II		1 310 552,78	819 761,38	490 791,40	499 341,01
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approv.	-5 788,44		-5 788,44	479,90
	En-cours de production: biens et serv.				
	Produits intermédiaires et finis	1 500,00		1 500,00	1 200,00
	Marchandises				35,79
	AVANCES & ACPTES VERSES SUR COMMANDES				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et cptes rattachés	27 144,93		27 144,93	27 309,16
	Autres	16 274,58		16 274,58	14 729,32
	Capital souscrit-appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
	Actions propres				
	Autres titres				49 250,00
COMPTES REGUL	INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
	DISPONIBILITES	326 148,82		326 148,82	296 383,72
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (4)	1 957,38		1 957,38	4 528,71
	TOTAL III	367 237,27		367 237,27	393 916,60
CHARGES A REPARTIR S/PLUS.EXERC. (IV)					
PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (V)					
ECARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 677 790,05	819 761,38	858 028,67	893 257,61
(1) Dont droit au bail				72 010,00	72 010,00
(2) Dont à moins d'un an					
(3) Dont à plus d'un an					
(4) Dont à plus d'un an					



Pour copie
conforme

BILAN PASSIF

AVANT REPARTITION

030 6216

PASSIF		01/10/2021 au 30/09/2022	01/10/2020 au 30/09/2021
		Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
CAPITAUX PROPRES	CAPITAL (dont versé : 160 000,00)	160 000,00	160 000,00
	PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
	ECART DE REEVALUATION		
	ECART D'EQUIVALENCE		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 745,19	762,25
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres	337 150,35	295 474,52
	REPORT A NOUVEAU		
PROVISIONS	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	49 137,94	59 658,77
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
	PROVISIONS REGLEMENTEES		
	TOTAL I	550 033,48	515 895,54
	PROVISIONS POUR RISQUES		
	PROVISIONS POUR CHARGES		
	TOTAL II		
DETTES (1)	EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
	AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
	EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT(2)	106 733,02	142 850,45
	EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		41,39
	AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
	DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	67 921,93	59 373,41
	DETTES FISCALES ET SOCIALES	133 340,24	174 231,32
	DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
COMPTES REGUL	AUTRES DETTES		865,50
	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (3)		
	TOTAL III	307 995,19	377 362,07
	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)		858 028,67	893 257,61
(1) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			
(2) Dont concours banc. courants & soldes créd. de banques		3 578,19	1 292,80
(3) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			

DESIGNATION : EURL PATISSERIE BOULESTIER
ACTIVITE : BOULANGERIE PATISSERIE
ADRESSE : 44 RUE ST EUTROPE 17100 SAINTES

PAGE 1

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022
dont le total est de 858 028.67 Euros
et au compte de résultat de l'exercice,
et dégageant un bénéfice de 49 137.94 Euros.
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022

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

Ces comptes annuels ont été établis le 10/01/2023.

PRINCIPES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect des dispositions du Plan Comptable Général aménagées par le Règlement de l'ANC 2018-02, conformément aux principes comptables de base :

- image fidèle
- comparabilité
- continuité de l'exploitation
- régularité
- sincérité
- importance relative
- prudence

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

METHODES D'EVALUATION

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, ainsi que les coûts directement attribuables) après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement.

Les immobilisations acquises à titre gratuit, par voie d'échange ou d'apport en nature isolé, sont comptabilisées le cas échéant, à leur valeur vénale à la date de clôture de l'exercice.

Les amortissements sont calculés selon un plan d'amortissement spécifique, fonction de la durée d'utilisation prévue de l'immobilisation.

Cependant, par mesure de simplification, l'entreprise a opté pour l'amortissement des immobilisations non décomposables selon les durées d'usage habituellement pratiquées :

- agencements et aménagements des constructions	L	10 ans
- matériel et outillage industriels	L	5 ans
- installations diverses	L	10 ans
- matériel de transport	L	5 ans
- matériel de bureau	L	5 ans
- mobilier de bureau	L	10 ans

Une provision pour dépréciation est constatée, lorsque la valeur actuelle d'une immobilisation est devenue inférieure à sa valeur nette comptable.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode 'premier entré / premier sorti'.

Le coût d'acquisition des stocks est constitué :

- du prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement
- ainsi que des frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables.

Les stocks sont évalués suivant la méthode 'premier entré / premier sorti'.

Le coût d'acquisition des stocks est constitué :

- du prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement
- ainsi que des frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Provision pour dépréciation des créances

Une provision pour dépréciation est constatée, lorsque la valeur actuelle d'une créance est devenue inférieure à sa valeur nette comptable.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Afin que le lecteur puisse porter un jugement avisé, les informations complémentaires suivantes sont données.

Selon le procès verbal des délibérations de l'assemblée générale extraordinaire du 02 mars 2022, l'assemblée prend acte des termes du traité d'apport en date du 2 mars 2022, aux termes duquel Monsieur Christophe BOULESTIER apporte en nature 250 parts sociales numérotées de 251 à 500 sur les 500 parts sociales qu'il détient et composant le capital social de la société EURL PATISSERIE BOULESTIER, à la société CSVL société par actions simplifiée au capital d'origine de 100 euros, dont le siège social est à SAINTES au N°44 rue St Eutrope, immatriculée au Registre du Commerce et des sociétés sous le numéro 909 785 891.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	AUGMENTATIONS		
					Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Acquisitions, créations apports, et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	349 335		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre [Dont Composants]					
		Sur sol d'autrui [Dont Composants]					
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions [Dont Composants]		93 407			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants]		593 445		28 948	
	Autres immobilisations corporelles	Instal.générales, agencements, aménagements divers		200 983		8 171	
		Matériel de transport		15 500			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		19 791			
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL III			923 126		37 119	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			625			
	Prêts et autres immobilisations financières			348			
	TOTAL IV			973			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)				1 273 434		37 119	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		DIMINUTIONS		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
				Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultat d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		349 335	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions				93 407	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					622 393	
	Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers				209 154	
		Matériel de transport				15 500	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				19 791	
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL III					960 245	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés					625	
	Prêts et autres immobilisations financières					348	
	TOTAL IV					973	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)						1 310 553	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I							
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		93 407			93 407		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		538 946	29 340		568 286		
Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers	118 670	11 684		130 355		
	Matériel de transport	6 889	3 100		9 989		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 850	876		17 726		
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL III		774 762	45 000		819 763		
TOTAL GENERAL (I+II+III)		774 762	45 000		819 763		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		Mouvements nets des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	
Frais établissements TOTAL I							
Autres immob. incorporelles TOTAL II							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Inst.gales,agenc et am.des const.						
Inst. techniques mat. et outillage							
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers						
	Matériel de transport						
	Mat. bureau et inform. mobilier						
	Emballages récup. et divers						
TOTAL III							
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV							
Total général (I + II + III + IV)							
Total général non ventilé							
CADRE C							
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILIE	Créances rattachées à des participations						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières			973		973	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux						
	Autres créances clients			27 145	27 145		
	Créance représentative de titres prêtés	Provision pour dépréciation antérieurement constituée					
	Personnel et comptes rattachés						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		3 996	3 996		
		Taxe sur la valeur ajoutée		7 912	7 912		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés					
		Divers					
	Groupe associés						
	Débiteurs divers			4 366	4 366		
Charges constatées d'avance			1 957	1 957			
TOTAUX			46 349	45 376	973		
RENVOS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice				
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice				
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice					
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligatoires convertibles							
Autres emprunts obligatoires							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		à 1 an maximum à l'origine		3 578	3 578		
		à plus d'1 an à l'origine		103 155	54 967	48 188	
Emprunts et dettes financières divers							
Fournisseurs et comptes rattachés				67 922	67 922		
Personnel et comptes rattachés				68 328	68 328		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				58 069	58 069		
Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices					
		Taxe sur la valeur ajoutée		2 534	2 534		
		Obligations cautionnées					
		Autres impôts, taxes et assimilés		4 409	4 409		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Groupe et associés							
Autres dettes							
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance							
TOTAUX				307 995	259 807	48 188	
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		18 220	(2) Montant des divers emprunts et dettes contactés auprès des associés personnes physiques		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		56 409			

DETAIL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

LIBELLE	CHARGES	PRODUITS
CHARGES / PRODUITS D'EXPLOITATION		
486000 Charges constatees avance	1 957,38	
TOTAL	1 957,38	

TOTAL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 957,38	
--	----------	--

DETAIL CHARGES A PAYER

LIBELLE	MONTANT
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
518600 Interets courus a payer	259,84
TOTAL	259,84
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
408100 Fourn fact a recevoir	8 240,27
TOTAL	8 240,27
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
428200 Provisions conges payes	23 779,14
428600 Personnel aut ch a payer	7 500,00
438200 Charges s/prov conges	5 352,68
438600 Ch a payer organ sociaux	2 625,00
438620 Cot sociales tns a payer	25 790,89
448600 Etat charges a payer	4 072,65
TOTAL	69 120,36
TOTAL DES CHARGES A PAYER	77 620,47

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

RUBRIQUES	N O M B R E	VALEUR NOMINALE
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500,00	320,00
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500,00	320,00

DETAIL DES EMPRUNTS

ORGANISME FINANCIER	NATURE DU FINANCEMENT	TAUX	DATE DEBUT	DATE FIN	MONTANT A L'ORIGINE	REMBOURSEMENTS		RESTE A REMBOURSER		
						ANTERIEU	EXERCICE	- 1 AN	1 A 5 ANS	+ 5 ANS
Crédit Agricole	Acquisition fonds "La Flûte enchantée"	1,65	10/03/16	10/02/23	278 000	197 663	41 063	39 276		
Crédit Agricole	Matériel	1,45	02/08/17	10/08/22	35 000	31 854	3 146			
Crédit Agricole	Véhicule	1,45	10/05/19	10/04/24	18 000	8 537	3 621	3 674	2 168	
Crédit Agricole	P G E		25/05/20	25/05/21	50 000	50 000				
Crédit Agricole	Travaux "La Flûte enchantée"	1,05	24/10/19	10/02/27	60 000	11 465	8 429	8 518	31 587	
Crédit Agricole	Matériel diver - déblocage partiel	2,10	30/07/22	10/08/27	18 220		288	3 499	14 433	
	TOTAL				459 220	299 519	56 547	54 967	48 188	