

RCS : VILLEFRANCHE - TARARE

Code greffe : 6903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00168

Numéro SIREN : 388 269 813

Nom ou dénomination : OCCASIONS JULIAN

Ce dépôt a été enregistré le 08/02/2022 sous le numéro de dépôt B2022/000492

Désignation de l'entreprise : SARL OCCASIONS JULIAN		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 769 avenue de l'Europe		69220 SAINT JEAN D'ARDIERES	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 38826981300019		Néant ☐	
		Exercice N clos le 31/03/2021	
		N-1 31/03/2020	
		Brut 1 Amortissements, provisions 2 Net 3 Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC	
	Frais de développement * CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	6 979 4 836 6 877
	Fonds commercial (1) AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	Terrains AN	AO	
	Constructions AP	AQ	61 513
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	96 900 2 286 1 884
	Autres immobilisations corporelles AT	AU	188 708 2 086 4 474
Immobilisations en cours AV	AW		
Avances et acomptes AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (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	BE	50 50
	Prêts BF	BG	
Autres immobilisations financières* BH	BI	751 751	
TOTAL (II) BJ		BK	354 100 10 009 14 036
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	BU	24 126 286 944 283 452
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	18 478 148 014 184 139
	Autres créances (3) BZ	CA	39 851 8 668
	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
DIVERS	Disponibilités CF	CG	1 745 1 822
	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	9 452 5 693
	TOTAL (III) CJ	CK	42 604 486 007 483 774
	Frais d'émission d'emprunt à étaier (IV) CW		
	Primes de remboursement des obligations (V) CM		
Comptes de régularisation	Ecart de conversion actif* (VI) CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	1A	396 704 496 016 497 810
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières actives : CP	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété *		Stocks :	Créances :

Désignation de l'entreprise : SARL OCCASIONS JULIAN

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :7.5...0.00.....)	DA	75 000	75 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	7 500	7 500
	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	23 713	23 655
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(30 461)	10 183
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	75 751	116 338
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	115 457	54 755
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	13 448	3 323
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	217 367	249 045
	Dettes fiscales et sociales	DY	73 512	72 931
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	480	1 419
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	420 264	381 473
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	496 016	497 810
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	354 621	381 473
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	16 322	23 454

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

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le Covid a fortement impacté l'activité au cours de l'exercice sans remettre en cause la continuité d'exploitation

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/03/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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 du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

général applicable à la clôture de l'exercice.

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 -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

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	751		751
Clients douteux ou litigieux	21 975	21 975	
Autres créances clients	144 518	144 518	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	616	616	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 995	2 995	
Débiteurs divers	36 240	36 240	
Charges constatées d'avance	9 452	9 452	
TOTAL	216 546	215 795	751

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	115 457	49 814	64 275	1 368
Fournisseurs et comptes rattachés	217 367	217 367		
Personnel et comptes rattachés	26 071	26 071		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 455	25 455		
Taxe sur la valeur ajoutée	16 927	16 927		
Autres impôts taxes et assimilés	5 059	5 059		
Groupe et associés	13 448	13 448		
Autres dettes	480	480		
TOTAL	420 264	354 621	64 275	1 368
Emprunts souscrits en cours d'exercice	99 063			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 166			

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
Actions	20.0000	3 750			3 750

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	1 717	100.00
Logiciel	9 648	20.00
Logiciel	450	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	linéaire	20 ans
Agencements et aménagements	linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	linéaire	3 à 8 ans
Matériel de transport	linéaire	1 à 5 ans
Matériel et mobilier bureau	linéaire	3 à 10 ans

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 "premier entré, premier sorti". La valeur brute des marchandises comprend le prix d'achat.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	5 411
Autres créances	36 856
Disponibilités	165
Total	42 433

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	73
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 126
Dettes fiscales et sociales	39 763
Total	44 961

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 452
Total	9 452

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		521
INTERETS ET ASSURANCE A ECHOIR	521	
Total (1)		521

Engagements reçus

NEANT

OCCASIONS JULIAN
Société à responsabilité limitée au capital de 75 000 €
Siège social : 769 Avenue de l'Europe - RN6 - SAINT JEAN D'ARDIERES
69220 BELLEVILLE EN BEAUJOLAIS
388 269 813 RCS VILLEFRANCHE TARARE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2021

DEUXIEME RÉOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2021 s'élevant à 30 461,23 € de la manière suivante :

Perte de l'exercice : 30 461,23 €
↳ imputée en totalité au compte "Report à nouveau".

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

Exercice clos le 31 mars 2018 :

15 000,00 €, soit 4,00 € par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 8,00 €
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 14 992,00 €

Exercice clos le 31 mars 2019 :

46 875,00 €, soit 12,50 € par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 25,00 €
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 46 850,00 €

Exercice clos le 31 mars 2020 :

10 125,00 €, soit 2,70 € par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 5,40 €
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 10 119,60 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

