

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00191

Numéro SIREN : 400 483 905

Nom ou dénomination : JOUBERT EQUIPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 25/04/2023 sous le numéro de dépôt B2023/003583

SARL JOUBERT EQUIPEMENT

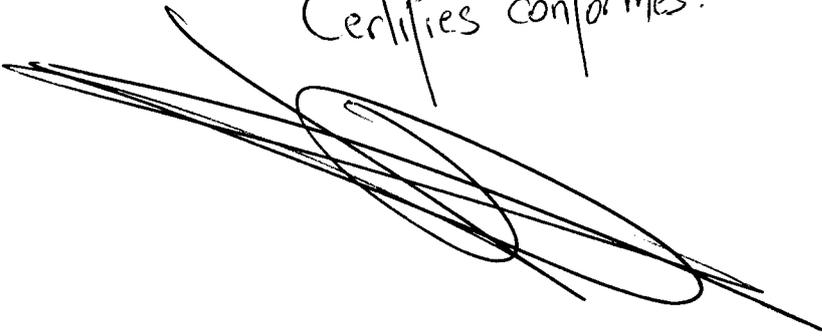
Etats Greffe
Bilan au 30/09/2022

78 RUE DU DOCTEUR LOUIS DESTRE

42100 SAINT ETIENNE

SIRET : 40048390500032

Certifiés conformes.

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'Certifiés conformes.'

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2022	Net Au 30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 090	2 090		
Fonds commercial	24 000		24 000	24 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur Immo. Incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	24 516	24 516		
Autres immobilisations corporelles	88 921	53 696	35 225	36 823
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	9 916		9 916	9 916
Créances rattachées à des participations	190 000		190 000	200 000
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	5 500		5 500	5 500
Autres titres immobilisés	25 656		25 656	15 984
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 552		8 552	8 552
TOTAL (I)	379 150	80 302	298 849	300 774
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	10 891		10 891	10 891
En cours de production de biens	9 929		9 929	9 929
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	850 245	2 568	847 677	780 053
Autres	54 156		54 156	69 242
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	834 136		834 136	656 442
Charges constatées d'avance				1 406
TOTAL (II)	1 759 357	2 568	1 756 789	1 527 964
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 138 507	82 869	2 055 638	1 828 738

Bilan Passif

	Net Au 30/09/2022	Net Au 30/09/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 200 000	200 000	200 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	20 000	20 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	895 780	825 017
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	82 923	70 763
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 198 703	1 115 780
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	21 971	21 971
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	21 971	21 971
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	67 333	53 690
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	351 065	311 548
Dettes fiscales et sociales	340 214	319 599
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 832	6 150
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	68 519	
TOTAL (III)	834 964	690 987
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	2 055 638	1 828 738
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 2 055 638 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 82 923 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

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

Faits caractéristiques

NEANT

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les Informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Agencement et aménagements des constructions 8 à 10 ans
- Matériel et outillage 5 ans
- Matériel de transport 1 à 4 ans
- Matériel de bureau 3 à 8 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 090			2 090
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 090			2 090
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	24 516			24 516
Installations générales, agencements et aménagements divers	20 121			20 121
Matériel de transport	5 903	26 818	18 272	14 449
Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 695	2 876	1 446	19 125
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	68 236	29 694	19 718	78 212
TOTAL GÉNÉRAL	70 326	29 694	19 718	80 302

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Mode Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Mode Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ				TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 090		
TOTAL	26 090		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages Ind.	24 516		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	20 121		
Mat. de transport	37 343		24 815
Mat. de bureau et info., mobilier	23 078		1 835
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	105 058		26 650
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	209 916		
Autres titres immobilisés	21 484		
Prêts et autres immobilisations financières	8 552		
TOTAL	239 951		
TOTAL GENERAL	371 100		26 650
Cadre B		Diminutions	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations Incorporelles			26 090
TOTAL			26 090
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			24 516
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			20 121
Mat. de transport		18 272	43 886
Mat. de bureau et info., mobilier			24 913
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		18 272	113 436
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	10 000		199 916
Autres titres immobilisés	-9 673		31 156
Prêts et autres immobilisations financières			8 552
TOTAL	327		239 624
TOTAL GENERAL	327	18 272	379 150

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	21 971				21 971
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour Impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II		21 971			21 971
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	2 568				2 568
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		2 568			2 568
TOTAL GENERAL (I+II+III)		24 539			24 539
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	190 000		190 000
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	8 552		8 552
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	4 108	4 108	
Autres créances clients	846 136	846 136	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 204	3 204	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	41 335	41 335	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	9 518	9 518	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	100	100	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	1 102 953	904 401	198 552

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	351 065	351 065		
Personnel et comptes rattachés	135 383	135 383		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 801	65 801		
Impôts sur les bénéfices	4 229	4 229		
Taxe sur la valeur ajoutée	122 476	122 476		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 325	12 325		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	67 333	67 333		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	7 832	7 832		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	68 519	68 519		
TOTAL	834 964	834 964		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 115 780
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 115 780
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 115 780
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	70 763
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-70 763
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	1 115 780
Résultat de l'exercice	82 923
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	1 198 703

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 417.81	72 991.90
Dettes fiscales et sociales	119 257.45	102 308.39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	223 675.26	175 300.29

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 417.81	72 991.90
408100000 FACT. A RECEVOIR	104 417.81	72 991.90
Dettes fiscales et sociales	119 257.45	102 308.39
428600000 PERS. CHARGES A PAYER	81 335.00	57 240.00
438600000 AUTRES CH. SOC. A PAYER	26 629.55	39 134.04
448600000 AUTRES CHARG. FISC.A PAYE	6 508.19	5 915.94
448620000 Taxe d'apprentissage	1 493.84	18.41
448630000 PRO BTP	3 290.87	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	223 675.26	175 300.29

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Produits d'exploitation	68 519	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	68 519	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Charges d'exploitation		1 406
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		1 406

JOUBERT EQUIPEMENT
Société à responsabilité limitée au capital de 200 000 euros
Siège social : 78 rue du Docteur Louis Destre
42100 ST ETIENNE
400 483 905 RCS SAINT ETIENNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 28 FEVRIER 2023

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022**

DEUXIEME DÉCISION

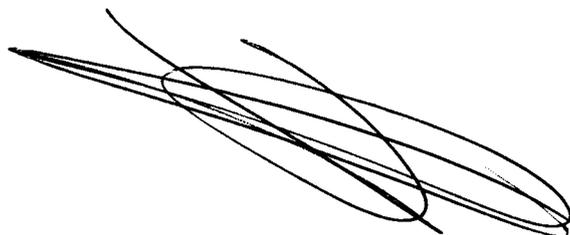
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 Septembre 2022 s'élevant à 82 923,36 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 82 923,36 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 978 703,26 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and lines, positioned below the text 'Certifié conforme La Gérance'.