

RCS : DAX

Code greffe : 4001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00172

Numéro SIREN : 819 201 435

Nom ou dénomination : LIBRAIRIE - PAPETERIE DE LIT ET MIXE

Ce dépôt a été enregistré le 08/02/2021 sous le numéro de dépôt 431

Plaquette

2019

Période du 01/11/2018 au 31/10/2019

EURL Librairie Papeterie de Lit et Mixe

79 Avenue Du Marensin

40170 LIT ET MIXE

Tél. 06 89 19 75 47

Fax.

APE : 4761Z-

Siret : 81920143500016

*COPIE CERTIFIEE CONFORME
A L'ORIGINAL*

Dominique BARSACQ

Expert-comptable et commissaire aux comptes
inscrit au tableau de l'ordre de Bordeaux

40110 MORCENX

Tél. 05 58 07 99 38

Fax. 05 58 08 14 66

dbarsacq@cabinetbarsacq.com

| | |
|-------------------------------------|----------|
| Bilan BIC (CEG) | 1 |
| Compte de résultat BIC (CEG) | 3 |
| Annexe comptable | |
| Règles et méthodes comptables | 4 |
| Autres informations | 6 |
| Notes sur le compte de résultat | 7 |
| Notes sur le bilan | 8 |

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/10/19 | Net au 31/10/18 |
|---------------------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 7 185,19 | 3 622,59 | 3 562,60 | 5 993,55 |
| Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 7 185,19 | 3 622,59 | 3 562,60 | 5 993,55 |
| Stocks | | | | |
| Marchandises | 32 541,55 | | 32 541,55 | 29 707,38 |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 637,72 | | 637,72 | 875,21 |
| Fournisseurs débiteurs | 575,66 | | 575,66 | 395,51 |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 2 045,12 | | 2 045,12 | 1 995,49 |
| Divers | | | | |
| Disponibilités | 9 077,64 | | 9 077,64 | 3 681,38 |
| Charges constatées d'avance | 583,02 | | 583,02 | 315,15 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 45 460,71 | | 45 460,71 | 36 970,12 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL ACTIF | 52 645,90 | 3 622,59 | 49 023,31 | 42 963,67 |

| | Net au 31/10/19 | Net au 31/10/18 |
|---|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Capital social ou individuel | 500,00 | 500,00 |
| Réserve légale | 50,00 | 50,00 |
| Autres réserves | 19 670,85 | 11 115,37 |
| Résultat de l'exercice | 9 266,14 | 8 555,48 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 29 486,99 | 20 220,85 |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés | 12 058,07 | 14 636,70 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 379,09 | 6 427,12 |
| <i>Organismes sociaux</i> | 814,16 | 1 399,00 |
| <i>Autres dettes fiscales et sociales</i> | 285,00 | 280,00 |
| Dettes fiscales et sociales | 1 099,16 | 1 679,00 |
| TOTAL DETTES | 19 536,32 | 22 742,82 |
| | | |
| TOTAL PASSIF | 49 023,31 | 42 963,67 |

| | du 01/11/18 au 31/10/19 12 mois | du 01/11/17 au 31/10/18 12 mois |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| PRODUITS | | |
| Ventes de marchandises | 91 425,53 | 82 309,00 |
| Autres produits | 4,86 | 0,38 |
| Total | 91 430,39 | 82 309,38 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | |
| Achats de marchandises | 66 930,92 | 63 765,90 |
| Variation de stock (m/ses) | -2 834,17 | -4 810,94 |
| Achats de m.p & aut.approv. | 190,64 | 3,58 |
| Autres achats & charges externes | 10 321,86 | 10 011,46 |
| Total | 74 609,25 | 68 970,00 |
| MARGE SUR M/SES & MAT | 16 821,14 | 13 339,38 |
| CHARGES | | |
| Impôts, taxes et vers. assim. | 1 534,00 | 1 571,70 |
| Charges sociales | 3 591,45 | 1 863,25 |
| Amortissements et provisions | 1 179,52 | 1 347,52 |
| Autres charges | | 1,43 |
| Total | 6 304,97 | 4 783,90 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 10 516,17 | 8 555,48 |
| Résultat financier | | |
| RESULTAT COURANT | 10 516,17 | 8 555,48 |
| Produits exceptionnels | 4,02 | |
| Charges exceptionnelles | 1 254,05 | |
| Résultat exceptionnel | -1 250,03 | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 9 266,14 | 8 555,48 |

Désignation de la société : EURL Librairie Papeterie de Lit et Mixe

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2019, dont le total est de 49 023 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 9 266 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2018 au 31/10/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/10/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Chiffre d'affaires

| | France | Etranger | Total |
|-----------------------------------|---------------|----------|---------------|
| Ventes de produits finis | | | |
| Ventes de produits intermédiaires | | | |
| Ventes de produits résiduels | | | |
| Travaux | | | |
| Etudes | | | |
| Prestations de services | | | |
| Ventes de marchandises | 91 426 | | 91 426 |
| Produits des activités annexes | | | |
| TOTAL | 91 426 | | 91 426 |

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|--|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Valeurs brutes | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | 2 083 | 7 185 |
| Immobilisations corporelles | 9 269 | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Total | 9 269 | | 2 083 | 7 185 |
| Amortissements & provisions : | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | 2 083 | 3 623 |
| Immobilisations corporelles | 3 275 | 2 431 | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Total | 3 275 | 2 431 | 2 083 | 3 623 |
| ACTIF NET | | | | 3 563 |

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------|
| Ventilation des augmentations | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements de l'actif circulant | | | | |
| Acquisitions | | | | |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | | | | |
| Ventilation des diminutions | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | | 2 083 | | 2 083 |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| Diminutions de l'exercice | | 2 083 | | 2 083 |

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 842 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|--------------|---------------------------|--------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé : | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | | | |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 638 | 638 | |
| Autres | 2 621 | 2 621 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 583 | 583 | |
| Total | 3 842 | 3 842 | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 500,00 euros décomposé en 50 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 19 536 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|---------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | | | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 379 | 6 379 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 1 099 | 1 099 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 12 058 | | | 12 058 |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| Total | 19 536 | 7 478 | | 12 058 |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | | | | |
| (**) Dont envers les associés | 12 058 | | | |

Charges à payer

| | Montant |
|------------------------------------|--------------|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 103 |
| RSI A PAYER | 814 |
| CFE CAP | 285 |
| Total | 1 202 |

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatées d'avance | 477 | | |
| Assurances, période d'avance | 106 | | |
| Total | 583 | | |

EURL LIBRAIRIE PAPETERIE DE LIT ET MIXE
Société à responsabilité limitée au capital de 500,00 euro
Siège social au 47 Avenue du Marensin – 40170 LIT ET MIXE
R.C.S. 819 201 435 DAX
SIRET 819 201 435 00016

PROPOSITION D’AFFECTATION DES RESULTATS
Décret du 29 Novembre 1983 N° 83-1020

PREMIERE RESOLUTION :

L’assemblée générale, approuve les comptes et le bilan de l’exercice social clos le **31 octobre 2019** faisant ressortir, déduction faite de tous frais généraux, amortissements et provisions, un **bénéfice de 9266€**.

DEUXIEME RESOLUTION :

L’assemblée générale, statuant sur le bénéfice s’élevant à **9 266 €**, décide de l’affecter :

- **RESERVE FACULTATIVE 9 266.00 €**

Conformément aux dispositions de l’article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que la société n’a pas distribué les dividendes au titre des trois exercices précédents.

Le texte de ces résolutions a été adopté sans modification.

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME
La Gérante
Madame Fabienne VINCENT

