

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 10/08/2022 sous le numéro de dépôt 3778

Plaquette

2021

Période du 01/11/2020 au 31/10/2021

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

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

*Copie certifiée
conforme
à l'original*

Kincau

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 31/10/21	Net au 31/10/20
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	2 195,00	2 195,00		2 179,47
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	10 914,19	6 644,54	4 269,65	5 700,81
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	13 109,19	8 839,54	4 269,65	7 880,28
Stocks				
Marchandises	39 117,56		39 117,56	32 894,86
Créances				
Clients et comptes rattachés	687,30		687,30	2 525,01
Fournisseurs débiteurs				620,60
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 435,48		1 435,48	2 604,69
Divers				
Disponibilités	36 184,55		36 184,55	30 339,25
Charges constatées d'avance	1 514,05		1 514,05	1 638,47
TOTAL ACTIF CIRCULANT	78 938,94		78 938,94	70 622,88
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	92 048,13	8 839,54	83 208,59	78 503,16

	Net au 31/10/21	Net au 31/10/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	500,00	500,00
Réserve légale	50,00	50,00
Autres réserves	41 482,85	28 936,85
Résultat de l'exercice	15 764,71	12 546,51
TOTAL CAPITAUX PROPRES	57 797,56	42 033,36
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	4 670,58	9 975,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 891,63	19 921,21
<i>Personnel</i>	455,88	
<i>Organismes sociaux</i>	3 666,09	6 091,00
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	319,00	139,00
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	407,85	343,57
Dettes fiscales et sociales	4 848,82	6 573,57
TOTAL DETTES	25 411,03	36 469,80
TOTAL PASSIF	83 208,59	78 503,16

	du 01/11/20 au 31/10/21 12 mois	du 01/11/19 au 31/10/20 12 mois
PRODUITS		
Ventes de marchandises	121 618,88	98 414,48
Production vendue	17,69	
Subventions d'exploitation	6 771,00	3 654,00
Total	128 407,57	102 068,48
CONSOMMATION M/SES & MAT		
Achats de marchandises	87 261,24	66 671,56
Variation de stock (m/ses)	-6 222,70	-353,31
Achats de m.p & aut.approv.	488,97	122,64
Autres achats & charges externes	14 954,61	11 031,45
Total	96 482,12	77 472,34
MARGE SUR M/SES & MAT	31 925,45	24 596,14
CHARGES		
Impôts, taxes et vers. assim.	2 240,83	2 444,20
Salaires et Traitements	7 728,43	2 347,55
Charges sociales	2 458,44	6 070,90
Amortissements et provisions	3 610,63	1 606,32
Autres charges	19,03	
Total	16 057,36	12 468,97
RESULTAT D'EXPLOITATION	15 868,09	12 127,17
Résultat financier		
RESULTAT COURANT	15 868,09	12 127,17
Produits exceptionnels	49,75	421,22
Charges exceptionnelles	153,13	1,88
Résultat exceptionnel	-103,38	419,34
RESULTAT DE L'EXERCICE	15 764,71	12 546,51

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2021, dont le total est de 83 209 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 15 765 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2020 au 31/10/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/10/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2021 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.

* Concessions, logiciels et brevets :

* 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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Methodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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	120 868	751	121 619
Produits des activités annexes	18		18
TOTAL	120 886	751	121 637

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	2 195			2 195
Immobilisations corporelles	10 914			10 914
Immobilisations financières				
Total	13 109			13 109
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	16	2 179		2 195
Immobilisations corporelles	5 213	1 431		6 645
Immobilisations financières				
Total	5 229	3 611		8 840
ACTIF NET				4 270

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 637 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	687	687	
Autres	1 435	1 435	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 514	1 514	
Total	3 637	3 637	
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 25 411 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	15 892	15 892		
Dettes fiscales et sociales	4 849	4 849		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 671	4 671		
Produits constatés d'avance				
Total	25 411	25 411		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	4 671			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs FACT NON PARVENUES	497
Dettes provis. pr congés à payer	456
Charges sociales s/congés à payer	22
RSI A PAYER	3 457
TAXE D APPRENTISSAGE CAP	49
FORMATION CONTINUE CAP	76
CFE CAP	282
Total	4 839

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 166		
Locations mobilières d'avance	43		
Entretiens effectués d'avance	134		
Maintenance, période d'avance	61		
ASSURANCES PERIODE D AVANCE	110		
Total	1 514		

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 2021** faisant ressortir, déduction faite de tous frais généraux, amortissements et provisions, **un bénéfice de 15 764€.**

DEUXIEME RESOLUTION :

L'assemblée générale, statuant sur le bénéfice s'élevant à **15 764 €**, décide de l'affecter :

- **RESERVE FACULTATIVE 15 764.00 €**

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

