

RCS : LE MANS Code greffe : 7202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01051 Numéro SIREN : 834 339 392 Nom ou dénomination : LEBERTACT

Ce dépôt a été enregistré le 13/09/2021 sous le numéro de dépôt 6883

SARL LEBERTACT

RUE DE SAINT LAURENT
72290 BALLON

SIRET : 83433939200013

ETATS GREFFE

au 31 janvier 2021

A signer et certifier conforme :

T. Lebort

certifier conforme

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/01/2021

Néant ☐

		Brut		Amort. provisions		Net31/01/2021		Net 31/01/2020	
		①		②		③		④	
Capital souscrit non appelé	I	AA							
Frais d'établissement		AB		AC					
Frais de développement		CX		CQ					
Concessions, brevets et droits similaires		AF		AG					
Fonds commercial (1)		AH		AI					
Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM					
Terrains		AN		AO					
Constructions		AP		AQ					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR		AS					
Autres immobilisations corporelles		AT		AU					
Immobilisations en cours		AV		AW					
Avances et acomptes (2)		AX		AY					
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)		CS		CT					
Autres participations (2)		CU		CV					
Créances rattachées à des participations (2)		BB		BC					
Autres titres immobilisés (2)		BD		BE					
Prêts (2)		BF		BG					
Autres immobilisations financières (2)		BH	7 600	BI		7 600		7 600	
TOTAL II		BJ	7 600	BK		7 600		7 600	
Matières premières, approvisionnements		BL	9 481	BM		9 481		8 332	
En cours de production : - de biens		BN		BO					
- de services		BP		BQ					
Produits intermédiaires et finis		BR		BS					
Marchandises		BT	193 928	BU		193 928		208 972	
Avances et acomptes sur commandes		BV		BW					
Clients et comptes rattachés (3)		BX	14 323	BY	329	13 994		7 494	
Autres créances (3)		BZ	50 060	CA		50 060		17 121	
Capital souscrit appelé, non versé		CB		CC					
V.M.P. (dont actions propres)		CD		CE					
Disponibilités		CF	37 859	CG		37 859		2 100	
Charges constatées d'avance (3)		CH	4 218	CI		4 218		2 014	
TOTAL III		CJ	309 869	CK	329	309 540		246 032	
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV	CW							
Primes de remboursement des obligations	V	CM							
Ecart de conversion actif	VI	CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)		CO	317 469	IA	329	317 140		253 632	
(1) Droit au bail			(2) A moins d'1 an	CP		(3) A plus d'1 an	CR		
Clause de réserve de propriété : Immobilisations			Stocks			Créances			

J.L

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/01/2021

Néant ☐

		Net	31/01/2021	Net	31/01/2020
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	3 000	DA	3 000	3 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)			DD		
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	BI		DF		
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG		
Report à nouveau			DH	-37 410	-20 787
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	35 582	-16 623
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	1 171	-34 410
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR		
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		41 620
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV	1 889	4 082
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	256 043	194 116
Dettes fiscales et sociales			DY	57 778	46 946
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	259	1 278
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	315 969	288 043
Écarts de conversion passif			V ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	317 140	253 632

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	315 969	288 043
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		41 620

Til

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/01/2021

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/01/2020
Ventes de marchandises	FA	3 447 482	FB		FC	3 447 482	3 469 816
Production vendue : - biens	FD	489 241	FE		FF	489 241	426 804
- services	FG	4 671	FH		FI	4 671	3 481
Chiffre d'affaires net	FJ	3 941 394	FK		FL	3 941 394	3 900 101
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		2 000
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	5 485	774
Autres produits (1) (11)					FQ	7	6
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR	3 946 886				3 946 886	3 902 882
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	2 918 420	3 052 242
Variation de stock (marchandises)					FT	15 044	-9 749
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	335 600	294 278
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	-1 149	2 502
Autres achats et charges externes (3)					FW	319 332	276 752
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	25 039	22 435
Salaires et traitements					FY	239 029	214 301
Charges sociales (10)					FZ	64 514	45 770
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA		
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	329	557
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	1 513	793
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GF	3 917 672				3 917 672	3 899 881
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG	29 213				29 213	3 001
Bénéfice attribué ou perte transférée	III				GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV				GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)	GP						
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	601	1 624
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)	GU	601				601	1 624
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	GV	-601				-601	-1 624
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW	28 612				28 612	1 377

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/01/2021

Néant ☐

		31/01/2021	31/01/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 10 597	3 356
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB	
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 10 597	3 356
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 3 099	21 357
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 3 099	21 357
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 7 498	-18 001
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ	
Impôts sur les bénéfices X		HK 529	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 3 957 483	3 906 238
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 3 921 901	3 922 861
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN 35 582	-16 623
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1 4 928	458
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2 10 112	10 119
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 10 112		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4 445	441
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6		
	obligatoires A9 10 115		
	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AUTRES CHARGES/PRODUITS EXCEPTIONNELS		3 099	10 597
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

7.6

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL LEBERTACT

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/01/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 317 140 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 35 582 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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

Informations COVID-19 :

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement antérieur à la clôture de l'exercice au 31 janvier 2021.

Malgré la crise sanitaire et compte tenu de l'activité exercée, l'entreprise ne rencontre pas d'incertitudes quant à la poursuite de son exploitation.

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.

Stocks

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

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 immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.
Installations techniques, matériel et outillages ind.
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers
Mat. de transport
Mat. de bureau et info., mobilier
Emballages récupérables et divers
Immobilisations corporelles en cours
Avances et acomptes

TOTAL

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Participations évaluées par mise en équivalence
Autres participations
Autres titres immobilisés
Prêts et autres immobilisations financières

7 600

TOTAL

7 600

TOTAL GENERAL

7 600

Cadre B	Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
---------	----------	------------------------	---	---

Frais d'établissement et de développement
Autres postes d'immobilisations incorporelles

TOTAL

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.
Installations techniques, matériel et outillages ind.
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers
Mat. de transport
Mat. de bureau et info., mobilier
Emballages récupérables et divers
Immobilisations corporelles en cours
Avances et acomptes

TOTAL

Participations évaluées par mise en équivalence
Autres participations
Autres titres immobilisés
Prêts et autres immobilisations financières

7 600

TOTAL

7 600

TOTAL GENERAL

7 600

T. 6

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.
Inst. techniques, mat. et outillage indust.
Inst. gales., agenc. et aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bureau et informatique, mobilier
Emballages récup. et divers

TOTAL GENERAL

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)
Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.
Inst. techniques, mat. et outillage indust.
Inst. gales., agenc. et aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bureau, informatique, mobilier
Emballages récup. et divers.

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GENERAL

TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE
---------------------------	---------------------------	---------------------------

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
--	------------------------------	----------	-------------------------------	-------------------------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

J.L

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					
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					
Nature des dépréciations	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	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	557	329	557		329
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	557	329	557		329
TOTAL GENERAL (I+II+III)	557	329	557		329
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		329	557		
<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

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	7 600		7 600
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	311	311	
Autres créances clients	14 013	14 013	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 302	5 302	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	10 459	10 459	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	34 299	34 299	
Charges constatées d'avance	4 218	4 218	
TOTAL	76 202	68 602	7 600

(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	256 043	256 043		
Personnel et comptes rattachés	19 058	19 058		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 515	11 515		
Impôts sur les bénéfices	529	529		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 870	5 870		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	20 807	20 807		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 889	1 889		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	259	259		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	315 969	315 969		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

7.1

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2021	31/01/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 648	15 131
Dettes fiscales et sociales	43 594	39 677
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	259	1 278
TOTAL	73 500	56 086

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2021	31/01/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	32 921	3 602
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	32 921	3 602

LEBERTACT

Société à responsabilité limitée
au capital de 3 000 euros
Siège social : Lieu-dit La Cave
RD 300
Rue de Saint-Laurent
72290 BALLON ST MARS

SIREN 834 339 392 RCS LE MANS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 29 JUILLET 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

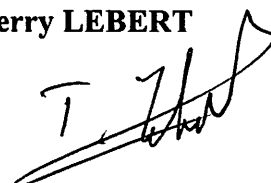
DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2021 s'élevant à 35 581,56 euros en totalité au compte « report à nouveau » afin d'apurer en partie les pertes antérieures.

L'associé unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme,
La Gérance,
Monsieur Thierry LEBERT



T. l