

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 01981 Numéro SIREN : 819 583 725 Nom ou dénomination : HUSAROVE
--

Ce dépôt a été enregistré le 25/02/2022 sous le numéro de dépôt 1952

 Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/2021	Net au 30/09/2020
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droit similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Mat. Outil.	28 514	2 411	26 103	
Autres immobilisations corporelles	15 984	1 068	14 915	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations	12 040		12 040	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 104		3 104	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	59 642	3 479	56 163	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 152 376		1 152 376	
Avances et acomptes versés/com.				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	39 625		39 625	10 781
Autres créances	358 351		358 351	7 297
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	451 046		451 046	300 889
Disponibilités	928 494		928 494	162 038
Charges constatés d'avance (3)	28 456		28 456	1 743
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 958 348		2 958 348	482 748
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	3 017 990	3 479	3 014 511	482 748
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

■ Bilan

	Net au 30/09/2021	Net au 30/09/2020
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 000	3 000
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	418 520	405 232
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	376 174	13 288
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	827 693	451 520
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 785	2 954
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 634 231	7 312
Dettes fiscales et sociales	545 032	20 962
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 770	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	2 186 817	31 228
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 014 511	482 748
(1) Dont à plus d'un an (a)		31 228
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 186 817	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

■ Compte de résultat

	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	du 01/10/19 au 30/09/20 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	18 883 908	
Production vendue	143 949	104 222
Chiffre d'affaires net	19 027 857	104 222
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	128 643	
Autres produits	1 586	266
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	19 158 085	104 488
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	16 454 872	
Variation de stock	-1 152 376	
Achats de matières premières et autres appro.	20 914	
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	1 923 385	8 471
Impôts, taxes et versements assimilés	111 983	6 004
Salaires et Traitements	1 280 750	98 128
Charges sociales	273 073	
Amortissements et provisions	3 479	
Autres charges	2 852	8
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	18 918 932	112 612
RESULTAT D'EXPLOITATION	239 154	-8 124
Quote parts de résultat sur opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.		
Autres intérêts et produits assimilés	182	438
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	182	438
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES		
RESULTAT FINANCIER	182	438
RESULTAT COURANT avant impôts	239 336	-7 685
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	298 890	22 973
Sur opération en capital		

■ Compte de résultat

	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	du 01/10/19 au 30/09/20 12 mois
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	298 890	22 973
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	6 443	
Sur opération en capital		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 443	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	292 447	22 973
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	155 609	2 000
RESULTAT DE L'EXERCICE	376 174	13 288

Annexe

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL HUSAROVE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021, dont le total est de 3 014 511 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 376 174 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/01/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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, sont 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.

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * 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.

■ Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation peuvent être incorporés au prix de revient de ces titres.

Dans ce cas, un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

■ Règles et méthodes comptables

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.

Méthodologie 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.

■ Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLE				
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		28 514		28 514
- Installations générales, agencements aménagements divers		7 476		7 476
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		8 508		8 508
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		44 498		44 498
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations		12 040		12 040
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		3 104		3 104
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		15 144		15 144
ACTIF IMMOBILISE		59 642		59 642

■ Notes sur le bilan

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		44 498	15 144	59 642
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		44 498	15 144	59 642
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		2 411		2 411
- Installations générales, agencements aménagements divers		153		153
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		916		916
- Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 479		3 479
ACTIF IMMOBILISE		3 479		3 479

■ Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 429 537 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	3 104		3 104
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	39 625	39 625	
Autres	358 351	358 351	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	28 456	28 456	
TOTAL CREANCES	429 537	426 432	3 104
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients, factures à établir	9 289
Avoirs et ristournes à recevoir, fo	6 434
Divers - produits à recevoir	40 153
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	55 876

■ Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 30 000,00 euros décomposé en 3 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 000	10,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 186 817 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 et 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	1 634 231	1 634 231		
Dettes fiscales et sociales	545 032	545 032		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	7 555	7 555		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	2 186 817	2 186 817		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 3 785 euros.

■ Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs, factures non parvenue	93 031
Provision pour congés à payer	60 426
Provision primes 13 ème mois	44 895
Provision primes de bilan	15 000
Autres charges à payer	54 922
Charges sociales congés payés	14 079
Autres charges sociales à payer	13 720
Cap taxe apprentissage	6 796
Cap format° profes. continue	6 584
Cap agefiph	3 023
Cap organic- taxe grande surface	33 857
Cap taxe véhicules sociétés	2 100
Cap impôts locaux	35 346
TOTAL CHARGES A PAYER	383 780

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

	Au prix du bilan	Au prix du marché
TOTAL		

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	28 456		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	28 456		

■ Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	30/09/2021
France	19 027 857
TOTAL CA PAR MARCHE GEOGRAPHIQUE	19 027 857

■ Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 38 407 euros

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,88 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2021

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

HUSAROVE
Société à responsabilité limitée au capital de 30 000 euros
Siège social : 7 Avenue de la Maison Blanche - 77320 La Ferté-Gaucher
819 583 725 RCS Meaux

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 21 FEVRIER 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 376 174 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 376 174 euros

Affecté en totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à 794 694 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 827 693 euros.

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

Certifié conforme

La Gérance

Monsieur Hugues PIERRON DE MONDESIR

