

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 25/04/2023 sous le numéro de dépôt 2680

25 AVR. 2023

■ Bilan

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX

N° de Répertoire :

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/2022	Net au 30/09/2021
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.	42 731	9 380	33 351	26 103
Autres immobilisations corporelles	106 368	11 642	94 727	14 915
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations	24 040		24 040	12 040
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 357		21 357	3 104
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	194 496	21 021	173 475	56 163
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 196 685		1 196 685	1 152 376
Avances et acomptes versés/com.				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	90 857		90 857	39 625
Autres créances	217 855		217 855	358 351
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	116 217		116 217	451 046
Disponibilités	1 655 651		1 655 651	928 494
Charges constatées d'avance (3)	29 411		29 411	28 456
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 306 674		3 306 674	2 958 348
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	3 501 171	21 021	3 480 149	3 014 511
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

■ Bilan

	Net au 30/09/2022	Net au 30/09/2021
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 contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	794 693	418 520
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	515 901	376 174
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 343 595	827 693
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)	3 848	3 785
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 697 978	1 634 231
Dettes fiscales et sociales	359 434	545 032
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 933	3 770
Produits constatés d'avance (1)	71 362	
TOTAL DETTES	2 136 554	2 186 817
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 480 149	3 014 511
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 136 554	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 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	21 147 780	18 883 908
Production vendue	152 855	143 949
Chiffre d'affaires net	21 300 635	19 027 857
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	98 657	128 643
Autres produits	4 996	1 586
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	21 404 288	19 158 085
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	17 429 170	16 454 872
Variation de stock	-44 309	-1 152 376
Achats de matières premières et autres appro.	30 239	20 914
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	1 941 838	1 923 385
Impôts, taxes et versements assimilés	123 113	111 983
Salaires et Traitements	1 253 391	1 280 750
Charges sociales	273 763	273 073
Amortissements et provisions	17 542	3 479
Autres charges	4 690	2 852
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	21 029 437	18 918 932
RESULTAT D'EXPLOITATION	374 850	239 154
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	296	182
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	296	182
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
Intérêts et charges assimilées	167	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	167	
RESULTAT FINANCIER	130	182
RESULTAT COURANT avant impôts	374 980	239 336
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	322 331	298 890
Sur opération en capital		

■ Compte de résultat

	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	322 331	298 890
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	9 636	6 443
Sur opération en capital		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 636	6 443
RESULTAT EXCEPTIONNEL	312 694	292 447
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	171 773	155 609
RESULTAT DE L'EXERCICE	515 901	376 174

Annexe

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL HUSAROVE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 3 480 149 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 515 901 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/12/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2022 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.

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.

■ Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les événements importants à la situation en Ukraine et aux sanctions prises à l'égard de la Russie n'ont pas eu d'impact significatif sur les premiers mois de l'exercice 2022.

La société, compte tenu du caractère récent de ces événements, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des états financiers de l'entité, la Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

■ 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	14 217		42 731
- Installations générales, agencements aménagements divers	7 476	89 944		97 420
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 508	441		8 948
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	44 498	104 602		149 099
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	12 040	12 000		24 040
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	3 104	18 252		21 357
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 144	30 252		45 397
ACTIF IMMOBILISE	59 642	134 854		194 496

■ 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		104 602	30 252	134 854
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		104 602	30 252	134 854
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	6 969		9 380
- Installations générales, agencements aménagements divers	153	7 735		7 887
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	916	2 839		3 754
- Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 479	17 542		21 021
ACTIF IMMOBILISE	3 479	17 542		21 021

■ Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 359 479 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	21 357		21 357
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	90 857	90 857	
Autres	217 855	217 855	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	29 411	29 411	
TOTAL CREANCES	359 479	338 122	21 357
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients, factures à établir	36 889
Avoirs et ristournes à recevoir, fo	6 434
Divers - produits à recevoir	26 989
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	70 311

■ 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 2 136 554 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	1 697 978	1 697 978		
Dettes fiscales et sociales	359 434	359 434		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	7 781	7 781		
Produits constatés d'avance	71 362	71 362		
TOTAL DETTES	2 136 554	2 136 554		
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	121 227
Associés, intérêts courus	63
Provision pour congés à payer	60 107
Provision primes 13 ème mois	43 781
Provision primes de bilan	20 000
Autres charges à payer	23 500
Charges sociales congés payés	14 185
Autres charges sociales à payer	8 309
Charges à payer - Régul URSSAF 19/20	10 267
Cap taxe apprentissage	689
Cap agefiph	6 227
Cap organic- taxe grande surface	46 412
Cap taxe véhicules sociétés	891
Cap impôts locaux	13 621
TOTAL CHARGES A PAYER	369 278

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	29 411		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	29 411		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	71 362		
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	71 362		

■ Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	30/09/2022
France	21 300 635
TOTAL CA PAR MARCHE GEOGRAPHIQUE	21 300 635

■ Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Total avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	19 629
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Total autres engagements donnés	
TOTAL ENGAGEMENTS DONNES	19 629
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 19 629 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 : 3.70 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Taux de charges patronales: 30%
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2022

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

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 27 MARS 2023

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022

DEUXIEME DÉCISION

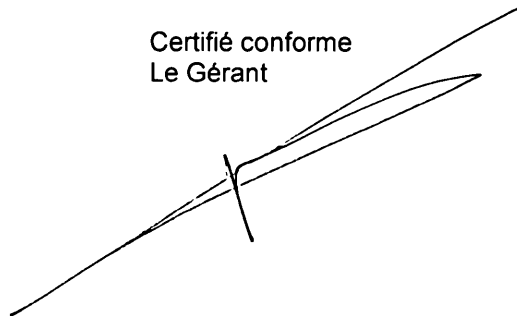
L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 515 901 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 515 901 euros

En totalité au compte "Autres Réserves" qui s'élève ainsi à 1 310 594 euros.

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

Certifié conforme
Le Gérant

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes, positioned below the text 'Certifié conforme Le Gérant'.