

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 14/03/2024 sous le numéro de dépôt 3285

SARL HUSAROVE

Dossier Financier

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/2023	Net au 30/09/2022
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	28 510	1 893	26 617	
Installations techniques, Mat. Outil.	100 206	23 087	77 119	33 351
Autres immobilisations corporelles	118 017	27 515	90 501	94 727
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations	65 464		65 464	24 040
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	52 124		52 124	21 357
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	364 320	52 496	311 825	173 475
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 373 430		1 373 430	1 196 685
Avances et acomptes versés/com.				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	114 369		114 369	90 857
Autres créances	309 152		309 152	217 855
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	817 759		817 759	116 217
Disponibilités	1 330 142		1 330 142	1 655 651
Charges constatés d'avance (3)	32 115		32 115	29 411
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 976 967		3 976 967	3 306 674
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	4 341 288	52 496	4 288 792	3 480 149
(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

DocuSigned by:
2FA4993B3C1B481...

SARL HUSAROVE

Dossier Financier

■ Bilan

	Net au 30/09/2023	Net au 30/09/2022
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	1 310 595	794 693
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	728 593	515 901
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 072 188	1 343 595
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)	4 019	3 848
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 783 151	1 697 978
Dettes fiscales et sociales	422 362	359 434
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 073	3 933
Produits constatés d'avance (1)		71 362
TOTAL DETTES	2 216 604	2 136 554
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	4 288 792	3 480 149
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 216 604	2 136 554
(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		

SARL HUSAROVE

Dossier Financier

■ Compte de résultat

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	23 530 935	21 147 780
Production vendue	141 407	152 855
Chiffre d'affaires net	23 672 342	21 300 635
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	160 338	98 657
Autres produits	3 159	4 996
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	23 835 839	21 404 288
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	19 230 801	17 429 170
Variation de stock	-176 745	-44 309
Achats de matières premières et autres appro.	36 488	30 239
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	2 327 051	1 941 838
Impôts, taxes et versements assimilés	130 204	123 113
Salaires et Traitements	1 361 745	1 253 391
Charges sociales	275 007	273 763
Amortissements et provisions	31 474	17 542
Autres charges	12 350	4 690
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	23 228 376	21 029 437
RESULTAT D'EXPLOITATION	607 463	374 850
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	1 701	296
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	1 701	296
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
Intérêts et charges assimilées	190	167
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	190	167
RESULTAT FINANCIER	1 511	130
RESULTAT COURANT avant impôts	608 974	374 980
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	350 501	322 331
Sur opération en capital		

■

Compte de résultat

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	350 501	322 331
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	3 978	9 636
Sur opération en capital		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 978	9 636
RESULTAT EXCEPTIONNEL	346 523	312 694
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	226 904	171 773
RESULTAT DE L'EXERCICE	728 593	515 901

Annexe

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL HUSAROVE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 4 288 792 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 728 593 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/12/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 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.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * 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

■ Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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.

■ 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		3 018		3 018
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions		25 492		25 492
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	42 731	57 475		100 206
- Installations générales, agencements aménagements divers	97 420	4 986		102 406
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 948	6 662		15 610
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	149 099	97 633		246 733
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	24 040	41 424		65 464
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	21 357	30 767		52 124
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	45 397	72 191		117 588
ACTIF IMMOBILISE	194 496	169 824		364 320

SARL HUSAROVE

Dossier Financier

■ 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		97 633	72 191	169 824
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		97 633	72 191	169 824
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	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui		177		177
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions		1 716		1 716
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 380	13 707		23 087
- Installations générales, agencements aménagements divers	7 887	11 863		19 751
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 754	4 010		7 765
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	21 021	31 474		52 496
ACTIF IMMOBILISE	21 021	31 474		52 496

■ Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 507 760 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	52 124		52 124
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	114 369	114 369	
Autres	309 152	309 152	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	32 115	32 115	
TOTAL CREANCES	507 760	455 636	52 124
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients, factures à établir	68 492
Divers - produits à recevoir	88 274
Intérêts courus/obligations, bons	530
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	157 295

■ 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 2 216 604 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	1 783 151	1 783 151		
Dettes fiscales et sociales	422 362	422 362		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	11 091	11 091		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	2 216 604	2 216 604		
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 4 019 euros.

■ Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs, factures non parvenue	201 048
Associés, intérêts courus	190
Provision pour congés à payer	69 721
Provision primes 13 ème mois	52 852
Provision primes de bilan	35 000
Autres charges à payer	35 000
Charges sociales congés payés	15 478
Autres charges sociales à payer	21 990
Charges à paye - Régul URSSAF 19/20	790
Etat - charges à payer	1 608
Cap taxe apprentissage	738
Cap agefiph	1 137
Cap organic- taxe grande surface	53 436
Cap taxe véhicules sociétés	925
Cap impôts locaux	9 440
TOTAL CHARGES A PAYER	499 352

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	32 115		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	32 115		

■ Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	30/09/2023
France	23 672 342
TOTAL CA PAR MARCHÉ GEOGRAPHIQUE	23 672 342

■ Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

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

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

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 ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

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 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 728 593 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 728 593 euros

Affecté en totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 039 188 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 2 072 188 euros.

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 Hugues PIERRON DE MONDESIR

DocuSigned by:

2FA4993B3C1B481...