

RCS : CAEN Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 01201 Numéro SIREN : 344 665 179 Nom ou dénomination : NASOCA SA

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2023 sous le numéro de dépôt 74

POUR COPIE CONFORME

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2022	Net 28/02/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 366		1 366	1 366
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	15 222	15 222		
Constructions	396 947	388 089	8 858	25 531
Installations techniques, matériel et outillage industriels	500 377	454 545	45 832	53 632
Autres immobilisations corporelles	376 831	177 375	199 456	55 659
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 744		1 744	1 744
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	90 683		90 683	90 683
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 383 169	1 035 231	347 938	228 615
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				195
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	258 309		258 309	192 146
Autres créances	53 300		53 300	18 851
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	22 107		22 107	8 878
Charges constatées d'avance (3)				17 550
TOTAL ACTIF CIRCULANT	333 717		333 717	237 619
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 716 886	1 035 231	681 655	466 234
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

	31/03/2022	28/02/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	60 980	60 980
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 098	6 098
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-91 490	-124 188
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	11 845	32 698
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-12 567	-24 412
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	192 535	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	479 415	407 415
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 035	11 085
Dettes fiscales et sociales	7 236	146
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		72 000
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	694 222	490 646
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	681 655	466 234
(1) Dont à plus d'un an (a)	158 168	195 246
(1) Dont à moins d'un an (a)	536 054	530 788
(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		

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/03/2022	28/02/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			354 983	322 485
Total produits d'exploitation (I)			354 983	322 485
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			272 686	247 609
Impôts, taxes et versements assimilés			962	909
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			64 839	38 240
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			199	2
Total charges d'exploitation (II)			338 686	286 760
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			16 297	35 725
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4 236	3 027
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			4 236	3 027
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-4 236	-3 027
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			12 061	32 698

	31/03/2022	28/02/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	216	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	216	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-216	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	354 983	322 485
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	343 138	289 787
BENEFICE OU PERTE	11 845	32 698
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

	du 01/03/21 au 31/03/22 13 mois	%	du 01/03/20 au 28/02/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE						
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE						
PROD + VENTES DE MARCHANDISES						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION						
MARGE BRUTE GLOBALE						
Autres achats et charges externes	272 686		247 609		25 076	10,13
VALEUR AJOUTEE	-272 686		-247 609		-25 076	10,13
Impôts, taxes et verst assimilés	962		909		53	5,83
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-273 648		-248 518		-25 129	10,11
Autres produits	354 983		322 485		32 498	10,08
Dot. amortissements et provisions	64 839		38 240		26 599	69,56
Autres charges	199		2		197	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 297		35 725		-19 428	-54,38
Charges financières	4 236		3 027		1 210	39,96
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	12 061		32 698		-20 637	-63,11
Charges exceptionnelles	216				216	
Résultat exceptionnel	-216				-216	
RESULTAT DE L'EXERCICE	11 845		32 698		-20 853	-63,77

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Cet exercice clos le 31 mars 2022 comporte 13 mois, contrairement aux exercices précédents clos les 28 février.

Désignation de la société : SA NASOCA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022, dont le total est de 681 655 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 11 845 euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/03/2021 au 31/03/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/05/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2022 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 : 1 an
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Agencements des constructions : 8 à 20 ans
- * Installations techniques : 3 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 4 à 5 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.

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 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, 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.

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 736		2 370	1 366
Immobilisations incorporelles	3 736		2 370	1 366
- Terrains	15 222			15 222
- Constructions sur sol propre	148 802		8 982	139 820
- Constructions sur sol d'autrui	35 587			35 587
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	320 031		98 491	221 541
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	969 134	8 706	477 464	500 377
- Installations générales, agencements aménagements divers	449 357	172 612	249 436	372 534
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 321	2 508	3 531	4 298
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 943 453	183 827	837 903	1 289 377
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 744			1 744
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	90 683			90 683
Immobilisations financières	92 427			92 427
ACTIF IMMOBILISE	2 039 616	183 827	840 273	1 383 169

Immobilisations incorporelles

Au regard de l'application du règlement ANC 2015-06, il convient de préciser que notre fonds commercial est considéré avoir une durée de vie non limitée et dans ce cadre ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Quant à l'approche de sa valeur à l'actif, le test de dépréciation effectué, consistant à rapprocher la valeur inscrite au bilan à la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage, ne met pas en évidence la nécessité de procéder à une dépréciation dudit fonds.

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	2 370		2 370	
Immobilisations incorporelles	2 370		2 370	
- Terrains	15 222			15 222
- Constructions sur sol propre	139 111	7 284	8 982	137 414
- Constructions sur sol d'autrui	35 587			35 587
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	304 190	9 389	98 491	215 089
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	915 503	16 506	477 464	454 545
- Installations générales, agencements aménagements divers	393 698	31 100	249 771	175 026
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 321	560	3 531	2 349
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 808 631	64 839	838 239	1 035 231
ACTIF IMMOBILISE	1 811 001	64 839	840 609	1 035 231

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 402 292 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	90 683		90 683
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	258 309	258 309	
Autres	53 300	53 300	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	402 292	311 609	90 683
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 60 979,60 euros décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 15,24 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000	15,24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	4 000	15,24

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 694 222 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	192 535	34 368	140 258	17 909
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 035	15 035		
Dettes fiscales et sociales	7 236	7 236		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	479 415	479 415		
Produits constatés d'avance				
Total	694 222	536 054	140 258	17 909
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-192 408			
(**) Dont envers les associés	479 415			

Charges à payer

	Montant
FAC NON PARV-FOURNISSEURS M	12 135
INT COUR/EMPR ETABL. DE CREDIT M	128
CFE	222
Total	12 485

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes**Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 1 500 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

NASOCA

SA au capital de 60.979,60 euros
Siège social : MONDEVILLE (14120) ZI Route de Paris
344 665 179 RCS CAEN

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 DECEMBRE 2022

RESOLUTION AFFECTANT LE RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, approuvant la proposition du conseil d'administration, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 mars 2022, soit 11.845,06 euros, au poste « Report à Nouveau » dont le solde débiteur est ainsi ramené à - 79.644,45 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 du code général des impôts, l'assemblée générale prend acte de ce qu'il lui a été rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix exprimées.

POUR COPIE CONFORME

