



RCS : NANTES

Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00919

Numéro SIREN : 351 360 581

Nom ou dénomination : HERBLAND

Ce dépôt a été enregistré le 02/03/2017 sous le numéro de dépôt 2447

HERBLAND

Société A Responsabilité Limitée au capital de 7 625 €uros

Siège social : Centre commercial Atlantis

Case NGB9

44800 SAINT-HERBLAIN

351 360 581 RCS NANTES

Déposé au Greffe

le 20 FEV. 2017

sous le N° 2447

RCS N° 893919

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2016

Certifiés conformes,
Le Gérant,
Monsieur Patrick GERGAUD



BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/07/2016	Net au 31/01/2016
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial (1)	153 668,61		153 668,61	153 668,61
Immobilisations corporelles				
Constructions	110 731,80	110 731,80		
Autres immobilisations corporelles	140 627,26	89 735,81	50 891,45	54 865,78
Immobilisations financières				
Participations	1 609,49		1 609,49	1 609,49
Autres titres immobilisés	15,15		15,15	15,15
Autres immobilisations financières	27 841,43		27 841,43	27 841,43
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	434 493,74	200 467,61	234 026,13	238 000,46
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Marchandises	224 228,08	2 499,00	221 729,08	212 082,12
Créances				
Clients et comptes rattachés	13 796,67		13 796,67	9 552,04
Créances diverses	301 139,24		301 139,24	298 940,67
Disponibilités	50 792,48		50 792,48	104 403,60
Charges constatées d'avance	26 980,38		26 980,38	25 558,34
TOTAL ACTIF CIRCULANT	616 936,85	2 499,00	614 437,85	650 536,77
TOTAL ACTIF	1 051 430,59	202 966,61	848 463,98	888 537,23
(1) Dont droit au bail			153 668,61	153 668,61

BILAN PASSIF

	Net au 31/07/2016	Net au 31/01/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital social	7 625,00	7 625,00
Réserve légale	762,50	762,50
Autres réserves	263 700,32	314 797,42
<i>Résultat de l'exercice</i>	4 703,37	-51 097,10
TOTAL CAPITAUX PROPRES	276 791,19	272 087,82
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGE		
Provisions pour risques	104 367,60	90 871,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	104 367,60	90 871,00
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	198 343,89	215 687,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	222 553,71	232 484,85
Dettes fiscales et sociales	39 419,15	77 366,00
Autres dettes	6 988,44	40,55
TOTAL DETTES (1)	467 305,19	525 578,41

TOTAL PASSIF	848 463,98	888 537,23
---------------------	-------------------	-------------------

(1) Dont dettes à plus d'un an

163 183,88

525 578,41

(1) Dont dettes à moins d'un an

304 121,31

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

150,00

618,00

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/02/2016 au 31/07/2016 (6 mois)	Du 01/02/2015 au 31/01/2016 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	866 948,67	1 535 743,41	-668 794,74	-43,55
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	866 948,67	1 535 743,41	-668 794,74	-43,55
Autres produits d'exploitation				
Reprises / Amort. et Provis. transferts de charge	5 400,00	5 584,70	-184,70	-3,31
Autres produits	1 152,85	42,01	1 110,84	
Total des produits d'exploitation	873 501,52	1 541 370,12	-667 868,60	-43,33
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	463 997,65	833 572,03	-369 574,38	-44,34
Variation de stock de marchandises	-4 246,96	4 310,91	-8 557,87	-198,52
Achats de matières premières et autres approv.	1 714,00	7 240,86	-5 526,86	-76,33
Autres achats et charges externes	148 884,12	247 146,34	-98 262,22	-39,76
Impôts, taxes et versements assimilés	2 239,48	3 454,96	-1 215,48	-35,18
Salaires et traitements	215 122,16	344 369,56	-129 247,40	-37,53
Charges sociales	19 370,91	26 410,60	-7 039,69	-26,65
Dotations aux amortissements s/ immobilisation	3 974,33	8 505,91	-4 531,58	-53,28
Dotations aux provisions pour risques et charge	13 496,60	90 871,00	-77 374,40	-85,15
Autres charges	231,74	535,16	-303,42	-56,70
Total des charges d'exploitation	864 784,03	1 566 417,33	-701 633,30	-44,79
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	8 717,49	-25 047,21	33 764,70	134,80
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	882,44	3 178,42	-2 295,98	-72,24
Total des produits financiers	882,44	3 178,42	-2 295,98	-72,24
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	4 656,56	10 424,02	-5 767,46	-55,33
Total des charges financières	4 656,56	10 424,02	-5 767,46	-55,33
RÉSULTAT FINANCIER	-3 774,12	-7 245,60	3 471,48	47,91
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	4 943,37	-32 292,81	37 236,18	115,31

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/02/2016 au 31/07/2016 (6 mois)	Du 01/02/2015 au 31/01/2016 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	4 943,37	-32 292,81	37 236,18	115,31
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles s/ opérations de gestio	1 328,00	18 804,29	-17 476,29	-92,94
Total des charges exceptionnelles	1 328,00	18 804,29	-17 476,29	-92,94
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-1 328,00	-18 804,29	17 476,29	92,94
Impôts sur les bénéfices	-1 088,00		-1 088,00	
TOTAL DES PRODUITS	874 383,96	1 544 548,54	-670 164,58	-43,39
TOTAL DES CHARGES	869 680,59	1 595 645,64	-725 965,05	-45,50
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	4 703,37	-51 097,10	55 800,47	109,20

ANNEXE

■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 juillet 2016, dont le total est de 848.463,98 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 874.383,96 Euros et dégagant un bénéfice de 4.703,37 Euros.

L'exercice a une durée de 6 mois, recouvrant la période du 1er février 2016 au 31 juillet 2016.

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

■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après. Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle la date de clôture de l'exercice.

Valeurs immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Stock et en-cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

ANNEXE

Crédit Impôt compétitivité

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 4 689 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 8 septembre 2014.

ANNEXE

■ ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Autres postes	153 668,61				153 668,61
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	153 668,61				153 668,61
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Agencements, aménagements des constructions	110 731,80				110 731,80
Installations générales	126 643,92				126 643,92
Matériel de transport	2 500,00				2 500,00
Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 483,34				11 483,34
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	251 359,06				251 359,06
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées	1 609,49				1 609,49
Autres titres	15,15				15,15
Prêts et autres immobilisations financières	27 841,43				27 841,43
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	29 466,07				29 466,07
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	434 493,74				434 493,74

ANNEXE

■ ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations constructions	110 731,80			110 731,80
Installations générales	71 966,89	3 785,58		75 752,47
Matériel de transport	2 311,25	188,75		2 500,00
Matériel de bureau, informatique et mobilier	11 483,34			11 483,34
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	196 493,28	3 974,33		200 467,61
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	196 493,28	3 974,33		200 467,61

Méthodes et durées d'amortissements pratiqués sur les biens neufs :

Poste	Mode d'amortissement	Durée
Installations constructions :	Consommation temps	sur 10 ans
Installations générales :	Consommation temps	de 3 à 10 ans
Matériel de transport :	Consommation temps	sur 5 ans
Matériel de bureau, informatique et mobilier :	Consommation temps	de 3 à 5 ans

■ ÉTAT DES PROVISIONS

	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Autres provisions pour risques et charges	90 871,00	13 496,60		104 367,60
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	90 871,00	13 496,60		104 367,60
PROVISIONS POUR DÉPRECIATION				
Stocks et en-cours	7 899,00		5 400,00	2 499,00
PROVISIONS POUR DÉPRECIATION	7 899,00		5 400,00	2 499,00
TOTAL DES PROVISIONS	98 770,00	13 496,60	5 400,00	106 866,60

Dont dotations et reprises d'exploitation

13 496,60

5 400,00

ANNEXE

■ ÉTAT DES ÉCHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
ÉTAT DES CRÉANCES				
Actif immobilisé				
Autres immobilisations financières	27 841,43		27 841,43	
Actif circulant				
Autres créances clients	13 796,67	13 796,67		
Etat - Impôts sur les bénéfices	10 150,00	10 150,00		
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	17 266,46	17 266,46		
Groupe et associés	90 109,38	90 109,38		
Débiteurs divers	183 613,40	183 613,40		
Charges constatées d'avance	26 980,38	26 980,38		
TOTAL DES CRÉANCES	369 757,72	341 916,29	27 841,43	
	Montant brut	A 1 an au plus	A + 1 an, 5 ans au +	A plus de 5 ans
ÉTAT DES DETTES				
Empr. & dettes / étab. de crédit à 1 an max (1)	547,63	547,63		
Empr. & dettes / étab. de crédit à plus d'1 an (1)	197 796,26	34 612,38	144 385,67	18 798,21
Fournisseurs et comptes rattachés	222 553,71	222 553,71		
Personnel et comptes rattachés	14 432,82	14 432,82		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	9 126,87	9 126,87		
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	14 018,46	14 018,46		
Etat - Autres impôts, taxes et assimilés	1 841,00	1 841,00		
Autres dettes	6 988,44	6 988,44		
TOTAL DES DETTES	467 305,19	304 121,31	144 385,67	18 798,21
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 16 842,15				

■ PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Autres créances	2 556,40
TOTAL DES PRODUITS À RECEVOIR	2 556,40

ANNEXE

■ CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	547,63
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 352,40
Dettes fiscales et sociales	19 113,91
Autres dettes	6 988,44
TOTAL DES CHARGES À PAYER	30 002,38

■ CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montant
Charges constatées d'avance	
Charges d'exploitation	26 980,38
TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	26 980,38

■ ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements réciproques	
	Montant
Intérêts restant à courir sur emprunts	20 593,17
TOTAL DES ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES	20 593,17

HERBLAND

Société A Responsabilité Limitée au capital de 7 625 €uros

Siège social : Centre commercial Atlantis

Case NGB9

44800 SAINT-HERBLAIN

351 360 581 RCS NANTES

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 25 JANVIER 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2016

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 4 703,37 euros de la manière suivante :

Origine :

- Solde antérieur du Report à nouveau 0,00 euro
- Solde antérieur du poste "Autres réserves" 263 700,32 euros
- Résultat bénéficiaire de l'exercice 4 703,37 euros

Affectation

- Au Report à nouveau 4 703,37 euros

Soit :

- Solde du poste "Autres réserves" 263 700,32 euros
- Solde du Report à nouveau 4 703,37 euros

Rappel des dividendes distribués

L'associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes distribués
31/01/2016	Néant
31/01/2015	230 000 euros (soit 68 euros par part sociale)
31/01/2014	Néant

Certifié Conforme
Le Gérant



HERBLAND

Société A Responsabilité Limitée au capital de 7 625 Euros

Siège social : Centre commercial Atlantis

Case NGB9

44800 SAINT-HERBLAIN

351 360 581 RCS NANTES

RAPPORT DE GESTION

SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2016

Monsieur Patrick GERGAUD, Gérant de la Société HERBLAND a, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 juillet 2016 par la société HOLDING PG, associée unique, établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

Par décision en date du 22 juillet 2016, l'associé unique a modifié la date de clôture de l'exercice social pour la fixer au 31 juillet de chaque année.

L'exercice écoulé a donc eu une durée exceptionnelle de six mois.

EVENEMENTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

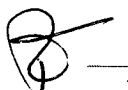
Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

PERSPECTIVES D'AVENIR

Les perspectives restent favorables en dépit d'une conjoncture économique toujours incertaine.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L.232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a pas engagé de politique en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.



RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2016, d'une durée exceptionnelle de 6 mois :

- le chiffre d'affaires net s'est élevé à 866 948,67 euros contre 1 535 743,41 euros au titre de l'exercice précédent ;
- le total des produits d'exploitation s'élève à 873 501,52 euros contre 1 541 370,12 euros pour l'exercice précédent ;
- les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 864 784,03 euros contre 1 566 417,33 euros pour l'exercice précédent ;
- le résultat d'exploitation ressort à 8 717,49 euros contre – 25 047,21 euros au titre de l'exercice précédent ;
- le montant des traitements et salaires s'élève à 215 122,16 euros contre 344 369,56 euros pour l'exercice précédent ;
- le montant des charges sociales s'élève à 19 370,91 euros contre 26 410,60 euros pour l'exercice précédent ;
- Effectif salarié moyen : 4

Compte tenu d'un résultat financier de – 3 774,12 euros, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 4 943,37 euros.

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de – 1 328,00 euros, d'un impôt sur les bénéfices de – 1 088,00 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 4 703,37 euros contre une perte de 51 097,10 euros l'exercice précédent.

Au 31 juillet 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 848 463,98 euros contre 888 537,23 euros pour l'exercice précédent.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 juillet 2016 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 4 703,37 euros de la manière suivante :

Origine :

- Solde antérieur du Report à nouveau 0,00 euro
- Solde antérieur du poste "Autres réserves".....263 700,32 euros
- Résultat bénéficiaire de l'exercice 4 703,37 euros



Affectation

- Au Report à nouveau 4 703,37 euros

Soit :

- Solde du poste "Autres réserves" 263 700,32 euros
- Solde du Report à nouveau 4 703,37 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes distribués
31/01/2016	Néant
31/01/2015	230 000 euros (soit 68 euros par part sociale)
31/01/2014	Néant

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

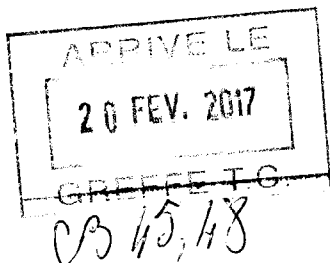
RATIFICATION DE LA REMUNERATION DE LA GERANCE

Nous vous demanderons de ratifier la rémunération allouée à la Gérance au cours de l'exercice écoulé pour un montant de 100 030 euros.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Le Gérant





GUILLAUME BRISSET*

Didier PERAIS

Jean-Marie BOUQUET

Louis-Philippe BICHON

Valérie SARAZIN

Bruno LE TOULLEC

Tiphaine GUILLON de PRINCÉ

Greffes du Tribunal de Commerce

2 bis quai François Mitterrand

BP 86209

44262 NANTES CEDEX 2

Nantes, le 16 février 2017

AVOCATS

Exerçant en **CABINET GROUPE**
CASE PALAIS 216

Nos Réf : SARL HERBLAND

Dépôt des comptes – Exercice clos le 31/07/2016

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt, les documents relatifs à l'approbation des comptes de la SARL HERBLAND, à savoir :

- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 juillet 2016, certifiés conformes par la gérance ;
- Le rapport de gestion ;
- La résolution d'affectation du résultat.

Vous trouverez également ci-joint un chèque de la société HERBLAND d'un montant de 45,48 € correspondant au montant des frais.

Vous souhaitant bonne réception des présentes et restant à votre disposition,

Nous vous prions de croire, Madame, Monsieur, à l'assurance de notre considération distinguée.

2, rue Eugène Varlin
44100 NANTES

+ 33 2.40.89.17.03

+ 33 2.51.82.32.42

cabinetavocatbrisset@orange.fr

Guillaume BRISSET

Membre d'une association agréée
Le règlement par chèque est accepté