

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 22/08/2019 sous le numéro de dépôt 14542

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

Déposé au Greffe

le **26 JUIL. 2019**

sous le N° **14542**

RCS N° **853919**

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2018

Certifiés conformes,

Le Gérant,

Monsieur Patrick GERGAUD



BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/07/2018	Net au 31/07/2017
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	153 310,82	106 804,26	46 506,56	55 116,57
Immobilisations financières				
Participations	84,00		84,00	1 609,49
Autres titres immobilisés	15,15		15,15	15,15
Autres immobilisations financières	27 708,07		27 708,07	27 305,04
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	445 518,45	217 536,06	227 982,39	237 714,86
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Marchandises	253 973,55	23 200,00	230 773,55	243 049,77
Créances				
Clients et comptes rattachés	14 561,74		14 561,74	12 283,14
Créances diverses	165 733,69		165 733,69	209 001,17
Disponibilités	26 533,89		26 533,89	62 947,24
Charges constatées d'avance	28 849,00		28 849,00	28 974,50
TOTAL ACTIF CIRCULANT	489 651,87	23 200,00	466 451,87	556 255,82
TOTAL ACTIF	935 170,32	240 736,06	694 434,26	793 970,68
(1) Dont droit au bail			153 668,61	153 668,61

BILAN PASSIF

	Net au 31/07/2018	Net au 31/07/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital social	7 625,00	7 625,00
Réserve légale	762,50	762,50
Autres réserves	263 700,32	263 700,32
Report à nouveau	16 976,89	4 703,37
<i>Résultat de l'exercice</i>	-121 904,32	62 273,52
TOTAL CAPITAUX PROPRES	167 160,39	339 064,71
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	127 639,80	163 604,68
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 545,82	203 438,13
Dettes fiscales et sociales	135 510,48	69 848,63
Autres dettes	47 577,77	18 014,53
TOTAL DETTES (1)	527 273,87	454 905,97

TOTAL PASSIF	694 434,26	793 970,68
(1) Dont dettes à plus d'un an	90 083,93	127 295,66
(1) Dont dettes à moins d'un an	437 189,94	327 610,31
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	107,14	91,00

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/08/2017 au 31/07/2018 (12 mois)	Du 01/08/2016 au 31/07/2017 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	1 554 763,34	1 568 253,92	-13 490,58	-0,86
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 554 763,34	1 568 253,92	-13 490,58	-0,86
Autres produits d'exploitation				
Reprises / Amort. et Provis. transferts de charge	4 078,35	130 578,80	-126 500,45	-96,88
Autres produits	7 501,69	116,85	7 384,84	
Total des produits d'exploitation	1 566 343,38	1 698 949,57	-132 606,19	-7,81
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	842 952,10	844 243,38	-1 291,28	-0,15
Variation de stock de marchandises	12 276,22	-42 021,69	54 297,91	129,21
Achats de matières premières et autres approv.	12 366,88	3 193,62	9 173,26	287,24
Autres achats et charges externes	271 591,04	279 958,16	-8 367,12	-2,99
Impôts, taxes et versements assimilés	4 984,11	4 884,60	99,51	2,04
Salaires et traitements	480 505,86	362 996,91	117 508,95	32,37
Charges sociales	40 780,76	34 415,59	6 365,17	18,50
Dotations aux amortissements s/ immobilisation	8 610,01	8 458,44	151,57	1,79
Dotations aux provisions sur actif circulant		20 701,00	-20 701,00	-100,00
Autres charges	5 052,91	107 583,35	-102 530,44	-95,30
Total des charges d'exploitation	1 679 119,89	1 624 413,36	54 706,53	3,37
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-112 776,51	74 536,21	-187 312,72	-251,30
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	1 902,44	1 988,89	-86,45	-4,35
Total des produits financiers	1 902,44	1 988,89	-86,45	-4,35
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	8 931,44	8 413,89	517,55	6,15
Total des charges financières	8 931,44	8 413,89	517,55	6,15
RÉSULTAT FINANCIER	-7 029,00	-6 425,00	-604,00	-9,40
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-119 805,51	68 111,21	-187 916,72	-275,90

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/08/2017 au 31/07/2018 (12 mois)	Du 01/08/2016 au 31/07/2017 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-119 805,51	68 111,21	-187 916,72	-275,90
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles s/ opérations de gestio	2 698,81	3 923,69	-1 224,88	-31,22
Total des charges exceptionnelles	2 698,81	3 923,69	-1 224,88	-31,22
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-2 698,81	-3 923,69	1 224,88	31,22
Impôts sur les bénéfices	-600,00	1 914,00	-2 514,00	-131,35
TOTAL DES PRODUITS	1 568 245,82	1 700 938,46	-132 692,64	-7,80
TOTAL DES CHARGES	1 690 150,14	1 638 664,94	51 485,20	3,14
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-121 904,32	62 273,52	-184 177,84	-295,76

ANNEXE

■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 juillet 2018, dont le total est de 694.434,26 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des charges est de 1.690.150,14 Euros et dégageant un déficit de 121.904,32 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er août 2017 au 31 juillet 2018.

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

■ FAITS CARACTÉRISTIQUES

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 9 862€. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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.

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.

ANNEXE

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.

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° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016.

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	139 327,48				139 327,48
Matériel de transport	2 500,00				2 500,00
Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 483,34				11 483,34
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	264 042,62				264 042,62
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées	1 609,49	84,00	1 609,49		84,00
Autres titres	15,15				15,15
Prêts et autres immobilisations financières	27 305,04	403,03			27 708,07
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	28 929,68	487,03	1 609,49		27 807,22
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	446 640,91	487,03	1 609,49		445 518,45

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	84 210,91	8 610,01		92 820,92
Matériel de transport	2 500,00			2 500,00
Matériel de bureau, informatique et mobilier	11 483,34			11 483,34
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	208 926,05	8 610,01		217 536,06
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	208 926,05	8 610,01		217 536,06

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

ANNEXE

■ 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 DÉPRECIATION				
Stocks et en-cours	23 200,00			23 200,00
PROVISIONS POUR DÉPRECIATION	23 200,00			23 200,00
TOTAL DES PROVISIONS	23 200,00			23 200,00

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	27 708,07		27 708,07	
Actif circulant				
Autres créances clients	14 561,74	14 561,74		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	1 152,00	1 152,00		
Etat - Impôts sur les bénéfices	18 579,00	18 579,00		
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	33 594,74	33 594,74		
Groupe et associés	105 423,93	105 423,93		
Débiteurs divers	6 984,02	6 984,02		
Charges constatées d'avance	28 849,00	28 849,00		
TOTAL DES CRÉANCES	236 852,50	209 144,43	27 708,07	
	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)	344,14	344,14		
Empr. & dettes / étab. de crédit à plus d'1 an (1)	127 295,66	37 211,73	90 083,93	
Fournisseurs et comptes rattachés	216 545,82	216 545,82		
Personnel et comptes rattachés	45 455,83	45 455,83		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	20 056,65	20 056,65		
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	67 128,49	67 128,49		
Etat - Autres impôts, taxes et assimilés	2 869,51	2 869,51		
Autres dettes	47 577,77	47 577,77		
TOTAL DES DETTES	527 273,87	437 189,94	90 083,93	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	35 888,22			

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

35 888,22

ANNEXE

■ PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Autres créances	2 608,99
TOTAL DES PRODUITS À RECEVOIR	2 608,99

■ CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	344,14
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 215,23
Dettes fiscales et sociales	49 989,33
TOTAL DES CHARGES À PAYER	52 548,70

■ CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montant
Charges constatées d'avance	
Charges d'exploitation	28 849,00
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	28 849,00

ANNEXE

■ ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements réciproques

	Montant
Intérêts restant à courir sur emprunts	8 462,01
TOTAL DES ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES	8 462,01

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

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 31 JANVIER 2019

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2018

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 121 904,32 euros de la manière suivante :

Origine :

- Solde antérieur du Compte Report à nouveau 16 976,89 euros
- Solde antérieur du poste "Autres réserves"..... 263 700,32 euros
- Résultat déficitaire de l'exercice.....- 121 904,32 euros

Affectation :

- Au compte Report à nouveau.....- 16 976,89 euros
- Au poste "Autres réserves"..... - 104 927,43 euros

Soit :

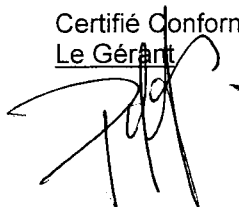
- Solde du Compte Report à nouveau 0,00 euro
- Solde du poste "Autres réserves".....158 772,89 euros

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 éligibles à l'abattement	Dividendes distribués non éligibles à l'abattement
31/07/2017	Néant	50 000,00 euros (100,00 € par part sociale)
31/07/2016	Néant	Néant
31/12/2015	Néant	Néant

Certifié Conforme
Le Gérant





26 JUIL. 2019
Cousin

GUILLAUME BRISSET*

Didier PERAIS

Jean-Marie BOUQUET

Louis-Philippe BICHON

Bruno LE TOULLEC

Tiphaine GUILLON de PRINCÉ

Greffes du Tribunal de Commerce

2 bis quai François Mitterrand

BP 86209

44262 NANTES CEDEX 2

AVOCATS

Exerçant en **CABINET GROUPE**
CASE PALAIS 216

Nantes, le 25 juillet 2019

Nos Réf : SARL HERBLAND
Dépôt des comptes – Exercice clos le 31/07/2018

Madame, Monsieur,

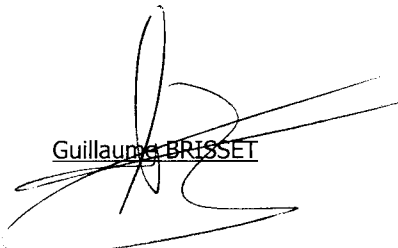
Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt, les documents relatifs à l'approbation des comptes de la SARL HERBLAND, à savoir :

- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 juillet 2018, certifiés conformes par la gérance ;
- La résolution d'affectation du résultat.

Vous trouverez également ci-joint un chèque de la société HERBLAND d'un montant de 45,37 € 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.


Guillaume BRISSET

2, rue Eugène Varlin
44100 NANTES

+ 33 2.40.89.17.03

+ 33 2.51.82.32.42

cabinetavocatbrisset@orange.fr

Membre d'une association agréée

Le règlement par chèque est accepté

* DESS DROIT DES ENTREPRISES
Mention DROIT DES AFFAIRES