

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 06/08/2020 sous le numéro de dépôt 11127

Journe au Grefe
06 Aout 2020
sous le N° 11127
RCS N° 893919

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

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2019

Certifiés conformes,
Le Gérant,
Monsieur Patrick GERGAUD



BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/07/2019	Net au 31/07/2018
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	115 332,44	37 978,38	46 506,56
Immobilisations financières				
Participations	84,00		84,00	84,00
Autres titres immobilisés	15,15		15,15	15,15
Autres immobilisations financières	28 360,47		28 360,47	27 708,07
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	446 170,85	226 064,24	220 106,61	227 982,39
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Marchandises	256 835,77	23 200,00	233 635,77	230 773,55
Créances				
Clients et comptes rattachés	576,00		576,00	14 561,74
Créances diverses	204 352,10		204 352,10	165 733,69
Disponibilités	20 193,36		20 193,36	26 533,89
Charges constatées d'avance	26 570,00		26 570,00	28 849,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	508 527,23	23 200,00	485 327,23	466 451,87
TOTAL ACTIF	954 698,08	249 264,24	705 433,84	694 434,26
(1) Dont droit au bail			153 668,61	153 668,61

BILAN PASSIF

	Net au 31/07/2019	Net au 31/07/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social	7 625,00	7 625,00
Réserve légale	762,50	762,50
Autres réserves	158 772,89	263 700,32
Report à nouveau		16 976,89
<i>Résultat de l'exercice</i>	-114 983,44	-121 904,32
TOTAL CAPITAUX PROPRES	52 176,95	167 160,39
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	90 383,19	127 639,80
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	347 864,41	216 545,82
Dettes fiscales et sociales	153 010,28	135 510,48
Autres dettes	61 999,01	47 577,77
TOTAL DETTES (1)	653 256,89	527 273,87

TOTAL PASSIF	705 433,84	694 434,26
(1) Dont dettes à plus d'un an	51 499,22	90 083,93
(1) Dont dettes à moins d'un an	601 757,67	437 189,94
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	125,26	107,14

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/08/2018 au 31/07/2019 (12 mois)	Du 01/08/2017 au 31/07/2018 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	1 628 719,75	1 554 763,34	73 956,41	4,76
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 628 719,75	1 554 763,34	73 956,41	4,76
Autres produits d'exploitation				
Reprises / Amort. et Provis. transferts de charge	411,11	4 078,35	-3 667,24	-89,92
Autres produits	1 619,32	7 501,69	-5 882,37	-78,41
Total des produits d'exploitation	1 630 750,18	1 566 343,38	64 406,80	4,11
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	825 385,15	842 952,10	-17 566,95	-2,08
Variation de stock de marchandises	-2 862,22	12 276,22	-15 138,44	-123,32
Achats de matières premières et autres approv.	16 904,83	12 366,88	4 537,95	36,69
Autres achats et charges externes	285 206,73	271 591,04	13 615,69	5,01
Impôts, taxes et versements assimilés	4 764,41	4 984,11	-219,70	-4,41
Salaires et traitements	541 535,85	480 505,86	61 029,99	12,70
Charges sociales	51 587,19	40 780,76	10 806,43	26,50
Dotations aux amortissements s/ immobilisation	8 528,18	8 610,01	-81,83	-0,95
Autres charges	1 320,36	5 052,91	-3 732,55	-73,87
Total des charges d'exploitation	1 732 370,48	1 679 119,89	53 250,59	3,17
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-101 620,30	-112 776,51	11 156,21	9,89
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 689,28	1 902,44	-213,16	-11,20
Total des produits financiers	1 689,28	1 902,44	-213,16	-11,20
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées (4)	6 868,14	8 931,44	-2 063,30	-23,10
Total des charges financières	6 868,14	8 931,44	-2 063,30	-23,10
RÉSULTAT FINANCIER	-5 178,86	-7 029,00	1 850,14	26,32
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-106 799,16	-119 805,51	13 006,35	10,88

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/08/2018 au 31/07/2019 (12 mois)	Du 01/08/2017 au 31/07/2018 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-106 799,16	-119 805,51	13 006,35	10,86
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles s/ opérations de gestio	8 184,28	2 698,81	5 485,47	203,26
Total des charges exceptionnelles	8 184,28	2 698,81	5 485,47	203,26
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-8 184,28	-2 698,81	-5 485,47	-203,26
Impôts sur les bénéfices		-600,00	600,00	100,00
TOTAL DES PRODUITS	1 632 439,46	1 568 245,82	64 193,64	4,09
TOTAL DES CHARGES	1 747 422,90	1 690 150,14	57 272,76	3,39
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-114 983,44	-121 904,32	6 920,88	5,68

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

1 609,29

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

839,22

ANNEXE

■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 juillet 2019, dont le total est de 705.433,84 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des charges est de 1.747.422,90 Euros et dégageant un déficit de 114.983,44 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er août 2018 au 31 juillet 2019.

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 4 365€. 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

ANNEXE

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.

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 4 365 €. 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	84,00				84,00
Autres titres	15,15				15,15
Prêts et autres immobilisations financières	27 708,07	652,40			28 360,47
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	27 807,22	652,40			28 459,62
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	445 518,45	652,40			446 170,85

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	92 820,92	8 528,18		101 349,10
Matériel de transport	2 500,00			2 500,00
Matériel de bureau, informatique et mobilier	11 483,34			11 483,34
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	217 536,06	8 528,18		226 064,24
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	217 536,06	8 528,18		226 064,24

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	28 360,47		28 360,47
Actif circulant			
Autres créances clients	576,00	576,00	
Personnel et comptes rattachés	150,00	150,00	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	2 567,54	2 567,54	
Etat - Impôts sur les bénéfices	11 313,00	11 313,00	
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	46 199,09	46 199,09	
Groupe et associés	140 333,22	140 333,22	
Débiteurs divers	3 789,25	3 789,25	
Charges constatées d'avance	26 570,00	26 570,00	
TOTAL DES CRÉANCES	259 858,57	231 498,10	28 360,47

	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)	299,26	299,26		
Empr. & dettes / étab. de crédit à plus d'1 an (1)	90 083,93	38 584,71	51 499,22	
Fournisseurs et comptes rattachés	347 864,41	347 864,41		
Personnel et comptes rattachés	57 818,85	57 818,85		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	15 134,67	15 134,67		
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	77 248,78	77 248,78		
Etat - Autres impôts, taxes et assimilés	2 807,98	2 807,98		
Autres dettes	61 999,01	61 999,01		
TOTAL DES DETTES	653 256,89	601 757,67	51 499,22	

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

37 211,73

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

37 211,73

ANNEXE

■ PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Autres créances	1 843,69
TOTAL DES PRODUITS À RECEVOIR	1 843,69

■ CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	299,26
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 452,40
Dettes fiscales et sociales	65 713,67
TOTAL DES CHARGES À PAYER	71 465,33

■ CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montant
Charges constatées d'avance	
Charges d'exploitation	26 570,00
TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	26 570,00

ANNEXE

■ ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements réciproques

Montant

Intérêts restant à courir sur emprunts

4 357,86

TOTAL DES ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES

4 357,86

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 31 JANVIER 2020

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2019

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 114 983,44 euros de la manière suivante :

Origine :

- Solde antérieur du poste "Autres réserves"..... 158 772,89 euros
- Résultat déficitaire de l'exercice.....- 114 983,44 euros

Affectation :

- Au poste "Autres réserves"..... - 114 983,44 euros

Soit :

- Solde du poste "Autres réserves".....43 789,45 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
31/07/2018	Néant	Néant
31/07/2017	Néant	50 000,00 euros (100,00 € par part sociale)
31/07/2016	Néant	Néant

Certifié Conforme

Le Gérant





17 JUL. 2020
CB 48.49

GUILLAUME BRISSET*

Didier PERAIS

Jean-Marie BOUQUET

Louis-Philippe BICHON

Bruno LE TOULLEC

Tiphaine GUILLON de PRINCÉ

Céline GUINEL-JOHNSON

EUREKA NANTES

Greffé du Tribunal de Commerce

2 bis quai François Mitterrand

BP 86209

44262 NANTES CEDEX 2

Nantes, le 15 juillet 2020

AVOCATS

Exerçant en **CABINET GROUPÉ**

Nos Réf : SARL HERBLAND

Dépôt des comptes – Exercice clos le 31/07/2019

Madame, Monsieur,

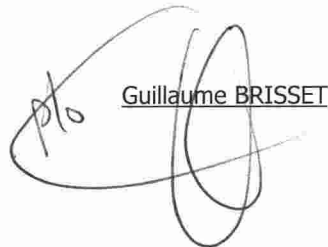
Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt, les documents relatifs à l'approbation des comptes de la SARL HERBLAND, à savoir :

- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 juillet 2019, 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 48,48 € 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.


Guillaume BRISSET

2, rue Eugène Varlin
44100 NANTES

+ 33 2.40.89.17.03

+ 33 2.51.82.32.42

✉ contact@gbavocat.fr

CASE PALAIS 216

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

* DESS DROIT DES ENTREPRISES
Mention DROIT DES AFFAIRES