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 21/09/2021 sous le numéro de dépôt 20847

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 10 SEP. 2021
sous le N° 20SUA
RCS N° 351 360 581

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2020

Certifiés conformes,
Le Gérant,
Monsieur Patrick GERGAUD

BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/07/2020	Net au 31/07/2019
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	153 989,62	123 873,80	30 115,82	37 978,38
Immobilisations financières				
Participations	84,00		84,00	84,00
Autres titres immobilisés	15,15		15,15	15,15
Autres immobilisations financières	29 020,43		29 020,43	28 360,47
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**447 509,61**	**234 605,60**	**212 904,01**	**220 106,61**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Marchandises	280 494,76	23 200,00	257 294,76	233 635,77
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 234,50		1 234,50	576,00
Créances diverses	255 460,22		255 460,22	204 352,10
Disponibilités	32 784,85		32 784,85	20 193,36
Charges constatées d'avance	28 100,00		28 100,00	26 570,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**598 074,33**	**23 200,00**	**574 874,33**	**485 327,23**
TOTAL ACTIF	**1 045 583,94**	**257 805,60**	**787 778,34**	**705 433,84**
(1) Dont droit au bail			*153 668,61*	*153 668,61*

BILAN PASSIF

	Net au 31/07/2020	Net au 31/07/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital social	7 625,00	7 625,00
Réserve légale	762,50	762,50
Autres réserves	43 789,45	158 772,89
Résultat de l'exercice	***-77 479,47***	***-114 983,44***
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-25 302,52**	**52 176,95**
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	64 662,24	90 383,19
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	459 968,15	347 864,41
Dettes fiscales et sociales	192 853,41	153 010,28
Autres dettes	95 597,06	61 999,01
TOTAL DETTES (1)	**813 080,86**	**653 256,89**

TOTAL PASSIF	**787 778,34**	**705 433,84**
(1) Dont dettes à plus d'un an	*35 771,43*	*51 499,22*
(1) Dont dettes à moins d'un an	*777 309,43*	*601 757,67*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	*145,86*	*125,26*

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/08/2019 au 31/07/2020 (12 mois)	Du 01/08/2018 au 31/07/2019 (12 mois)	Variation Montant	Variation %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	1 346 081,98	1 628 719,75	-282 637,77	-17,35
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	**1 346 081,98**	**1 628 719,75**	**-282 637,77**	**-17,35**
Autres produits d'exploitation				
Reprises / Amort. et Provis. transferts de charge		411,11	-411,11	-100,00
Autres produits	297,57	1 619,32	-1 321,75	-81,62
Total des produits d'exploitation	**1 346 379,55**	**1 630 750,18**	**-284 370,63**	**-17,44**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	761 126,23	825 385,15	-64 258,92	-7,79
Variation de stock de marchandises	-23 658,99	-2 862,22	-20 796,77	
Achats de matières premières et autres approv.	2 520,07	16 904,83	-14 384,76	-85,09
Autres achats et charges externes	256 409,59	285 206,73	-28 797,14	-10,10
Impôts, taxes et versements assimilés	4 746,71	4 764,41	-17,70	-0,37
Salaires et traitements	375 237,91	541 535,85	-166 297,94	-30,71
Charges sociales	30 239,62	51 587,19	-21 347,57	-41,38
Dotations aux amortissements s/ immobilisation	8 541,36	8 528,18	13,18	0,15
Autres charges	3 275,71	1 320,36	1 955,35	148,09
Total des charges d'exploitation	**1 418 438,21**	**1 732 370,48**	**-313 932,27**	**-18,12**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-72 058,66**	**-101 620,30**	**29 561,64**	**29,09**
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 904,19	1 689,28	214,91	12,72
Total des produits financiers	**1 904,19**	**1 689,28**	**214,91**	**12,72**
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 525,00	6 868,14	-2 343,14	-34,12
Total des charges financières	**4 525,00**	**6 868,14**	**-2 343,14**	**-34,12**
RÉSULTAT FINANCIER	**-2 620,81**	**-5 178,86**	**2 558,05**	**49,39**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**-74 679,47**	**-106 799,16**	**32 119,69**	**30,07**

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/08/2019 au 31/07/2020 (12 mois)	Du 01/08/2018 au 31/07/2019 (12 mois)	Variation Montant	Variation %
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**-74 679,47**	**-106 799,16**	*32 119,69*	*30,07*
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles s/ opérations de gestio	2 800,00	8 184,28	*-5 384,28*	*-65,79*
Total des charges exceptionnelles	**2 800,00**	**8 184,28**	*-5 384,28*	*-65,79*
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-2 800,00**	**-8 184,28**	*5 384,28*	*65,79*
TOTAL DES PRODUITS	**1 348 283,74**	**1 632 439,46**	*-284 155,72*	*-17,41*
TOTAL DES CHARGES	**1 425 763,21**	**1 747 422,90**	*-321 659,69*	*-18,41*
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**-77 479,47**	**-114 983,44**	*37 503,97*	*32,62*
(3) Dont produits concernant les entreprises liées	*1 904,14*	*1 609,29*		
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées	*930,29*	*839,22*		

ANNEXE

■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 juillet 2020, dont le total est de 787.778,34 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des charges est de 1.425.763,21 Euros et dégageant un déficit de 77.479,47 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er août 2019 au 31 juillet 2020.

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	678,80			12 162,14
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**264 042,62**	**678,80**			**264 721,42**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées	84,00				84,00
Autres titres	15,15				15,15
Prêts et autres immobilisations financières	28 360,47	659,96			29 020,43
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	**28 459,62**	**659,96**			**29 119,58**
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	**446 170,85**	**1 338,76**			**447 509,61**

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	101 349,10	8 528,16		109 877,26
Matériel de transport	2 500,00			2 500,00
Matériel de bureau, informatique et mobilier	11 483,34	13,20		11 496,54
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**226 064,24**	**8 541,36**		**234 605,60**
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	**226 064,24**	**8 541,36**		**234 605,60**

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	29 020,43		29 020,43
Actif circulant			
Autres créances clients	1 234,50	1 234,50	
Etat - Impôts sur les bénéfices	600,00	600,00	
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	87 423,78	87 423,78	
Groupe et associés	166 937,36	166 937,36	
Débiteurs divers	499,08	499,08	
Charges constatées d'avance	28 100,00	28 100,00	
TOTAL DES CRÉANCES	**313 815,15**	**284 794,72**	**29 020,43**

	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)	145,86	145,86		
Empr. & dettes / étab. de crédit à plus d'1 an (1)	64 516,38	28 744,95	35 771,43	
Fournisseurs et comptes rattachés	459 968,15	459 968,15		
Personnel et comptes rattachés	55 391,56	55 391,56		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	17 293,60	17 293,60		
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	116 781,47	116 781,47		
Etat - Autres impôts, taxes et assimilés	3 386,78	3 386,78		
Autres dettes	95 597,06	95 597,06		
TOTAL DES DETTES	**813 080,86**	**777 309,43**	**35 771,43**	

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice *25 567,55*

ANNEXE

■ PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Autres créances	2 570,47
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	**2 570,47**

■ CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	145,86
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 777,49
Dettes fiscales et sociales	62 935,38
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**71 858,73**

■ CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montant
Charges constatées d'avance	
Charges d'exploitation	28 100,00
TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	**28 100,00**

ANNEXE

■ ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements réciproques

	Montant
Intérêts restant à courir sur emprunts	3 693,26
TOTAL DES ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES	**3 693,26**

NOTE RELATIVE A L'UTILISATION DU CICE (article 244 quater du CGI)

1 - Calcul du CICE

2 - Suivi flux de trésorerie correspondants et de leurs affectations

Exercice comptable du
au

	date du flux de trésorerie	Millésime CICE	Montant	Montant	Montant	Montant
Remboursement obtenu	31/05/2016	2015	6 421,00			

Somme(s) ayant permis d'améliorer la compétitivité de l'entreprise par le financement

Observations

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 28 JANVIER 2021

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2020

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 77 479,47 euros de la manière suivante :

Origine :

- Solde antérieur du poste "Autres réserves"..... 43 789,45 euros
- Résultat déficitaire de l'exercice..... - 77 479,47 euros

Affectation :

- Au poste "Autres réserves"..... - 77 479,47 euros

Soit :

- Solde du poste "Autres réserves".....- 33 690,02 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
31/07/2019	Néant	Néant
31/07/2018	Néant	Néant)
31/07/2017	Néant	50.000,00 euros (100,00 par part sociale)

Certifié Conforme
Le Gérant

GUILLAUME BRISSET*

Didier PERAIS

Jean-Marie BOUQUET

Louis-Philippe BICHON

Tiphaine GUILLON de PRINCÉ

EUREKA NANTES

AVOCATS

Exerçant en CABINET GROUPÉ

Greffe du Tribunal de Commerce
2 bis quai François Mitterrand
BP 86209
44262 NANTES CEDEX 2

Nantes, le 26 août 2021.

Nos Réf : SARL HERBLAND
Dépôt des comptes – Exercice clos le 31/07/2020

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 2020, 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 45,20 € 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