

RCS : LAVAL Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00249 Numéro SIREN : 380 069 682 Nom ou dénomination : DARAF

Ce dépôt a été enregistré le 28/03/2023 sous le numéro de dépôt 1120



Greffe du tribunal de commerce de Laval

CS 415 - 12 Allée de la Chartrie 53004 LAVAL CEDEX
Téléphone : 0243597080 - E-mail : rcs@greffe-tc-laval.fr
www.greffe-tc-laval.fr - www.infogreffe.fr

MCV/1990 B 00249
CABINET VILAINE
6 AVENUE JACQUES CARTIER
B.P. 30123
44817 SAINT-HERBLAIN CEDEX

Nos références : MCV/1990 B 00249

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société à responsabilité limitée à associé unique

Dénomination sociale : DARAF

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

Zone de la Fougetterie -
Château-Gontier
AVENUE GEORGES-POMPIDOU -
53200 CHÂTEAU-GONTIER-SUR-MAYENNE

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 380069682 R.C.S Laval

Le greffier soussigné constate le 28/03/2023 le dépôt, arrivé au greffe le 27/03/2023, enregistré sous le numéro 2023/1120, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 30/06/2022

Récépissé délivré le 28/03/2023

Le greffier

Maître Patrick GUICHAOUA





Cabinet Vilaine et Associés ■

Société civile d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région des Pays de Loire
Membre de la C.R.C.C. Ouest Atlantique

Grégoire BUNOT

Marc SOUCARRE

Christian PALVADEAU

Experts - comptables associés
Commissaires aux comptes

Geneviève DURANTEAU

Rachel VIOLIN

Experts - comptables associées

Laurence GOYEC

Expert - comptable

Thomas BASTHISTE

Commissaire aux comptes

DARAF

Avenue Georges Pompidou
Zone de la Fougetterie
53200 CHÂTEAU-GONTIER

E.U.R.L. au capital de 50 000 €
R.C.S. LAVAL 380 069 682

COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} Juillet 2021 au 30 Juin 2022

certifié conforme



BILAN

ACTIF	Clôture au 30/06/22 Durée 12 mois			Clôture au 30/06/21 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	524 683	300 312	224 371	229 941
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	2 337	2 145	192	578
CONCESS., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	2 337	2 145	192	578
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	518 899	298 166	220 732	225 468
CONSTRUCTIONS	192 968	101 687	91 280	109 770
INST TECHN, MATERIEL & OUTILLAGE	222 662	135 083	87 579	97 769
IMMOBILISATIONS CORPORELLES DIVERSES	103 268	61 396	41 872	17 929
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	3 446		3 446	3 893
TITRES IMMOBILISES DIVERS	1 589		1 589	1 589
PRETS	1 856		1 856	2 304
ACTIF CIRCULANT	599 144		599 144	493 858
STOCKS ET EN-COURS	245 233		245 233	245 857
MARCHANDISES	245 233		245 233	245 857
CREANCES D'EXPLOITATION (3)	55 038		55 038	46 540
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	5 422		5 422	244
AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION	49 616		49 616	46 296
CREANCES DIVERSES (3)	14 190		14 190	12 631
DISPONIBILITES	269 257		269 257	171 160
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	15 425		15 425	17 668
TOTAL GENERAL	1 123 828	300 312	823 515	723 799
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an				
(3) Dont à plus d'un an				



BILAN

PASSIF	Clôture au 30/06/22 Durée 12 mois	Clôture au 30/06/21 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES	328 488	241 822
CAPITAL	50 000	50 000
RESERVES	191 822	135 759
RESERVE LEGALE	5 000	5 000
AUTRES RESERVES	186 822	130 759
RESULTAT DE L'EXERCICE	86 665	56 063
RAPPEL CAPITAUX PROPRES	328 488	241 822
DETTES (1)	495 027	481 977
DETTES FINANCIERES (2)	60 949	97 093
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT (2)	60 949	97 093
DETTES D'EXPLOITATION	381 309	331 499
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	247 572	210 447
DETTES FISCALES ET SOCIALES	127 924	114 744
AUTRES DETTES D'EXPLOITATION	5 811	6 307
DETTES DIVERSES	52 768	53 384
ETAT : IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 457	12 322
AUTRES DETTES DIVERSES	48 311	41 062
TOTAL GENERAL	823 515	723 799
(1) Dont à plus d'un an	24 478	60 928
Dont à moins d'un an	470 549	421 050
(2) Dont concours bancaires & soldes créditeurs de banques		


COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 30/06/22 Durée 12 mois	Clôture au 30/06/21 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 057 802	1 825 766
VENTES DE MARCHANDISES	1 897 586	1 716 035
PRODUCTION VENDUE (BIENS)	2 065	2 699
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	125 750	90 098
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	2 025 402	1 808 833
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 500	2 412
REPRISES SUR PROVISIONS	4 934	7 196
TRANSFERTS DE CHARGES	18 108	2 046
AUTRES PRODUITS	6 857	5 277
CHARGES D'EXPLOITATION	1 918 328	1 735 229
ACHATS DE MARCHANDISES	1 050 035	917 278
VARIATION DES STOCKS	5 557	4 187
ACHATS DE MATIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	911	1 517
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	353 690	342 532
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	27 465	20 511
SALAIRES ET TRAITEMENTS	338 602	308 099
CHARGES SOCIALES	95 661	90 859
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	45 466	44 107
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT		4 934
AUTRES CHARGES	937	1 201
RESULTAT D'EXPLOITATION	139 473	90 536
PRODUITS FINANCIERS	77	1 267
VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	77	1 267
CHARGES FINANCIERES	695	1 011
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	695	1 011
RESULTAT FINANCIER	(617)	255
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	138 856	90 792

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 30/06/22 Durée 12 mois	Clôture au 30/06/21 Durée 12 mois
CHARGES EXCEPTIONNELLES	802	
SUR OPERATIONS DE GESTION	75	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	727	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(802)	
PARTICIPATION DES SALAIRES	24 159	15 889
IMPOTS SUR LES BENEFICES	27 229	18 840
<i>Total des produits</i>	2 057 879	1 827 033
<i>Total des charges</i>	1 971 214	1 770 970
BENEFICE NET COMPTABLE	86 665	56 063
* Dont crédit-bail mobilier et immobilier Produits financiers concernant les entreprises liées Charges financières concernant les entreprises liées		

ANNEXE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement postérieur à la clôture de l'exercice, pouvant avoir un impact significatif sur les comptes, n'est connu à la date d'arrêt des comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice 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 des principes fondamentaux : prudence, continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables et indépendance des exercices.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les logiciels informatiques sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. Les amortissements sont calculés sur une durée de 1 à 4 ans.

Ils n'ont pas fait l'objet d'amortissement dérogatoire compte tenu de l'absence de caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif, en fonction de la durée d'utilisation prévue, et en accord avec les pratiques professionnelles du secteur d'activité suivantes :

- Agencements des terrains :	10 à 20 ans	- Matériel d'exploitation :	5 à 10 ans
- Matériel de transport :	5 ans	- Matériel de bureau :	4 à 6 ans
- Agencements divers :	10 ans	- Mobilier de bureau :	10 ans

Compte tenu de l'absence d'écart significatif avec la dépréciation des immobilisations, l'amortissement dégressif n'a pas fait l'objet d'un retraitement en mode dérogatoire.

L'absence de visibilité sur les cessions de biens conduit à ne pas prendre en compte leurs valeurs résiduelles dans la base de calcul des amortissements.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle (vé nale ou d'usage) est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix de revient connu.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une dépréciation est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

NOTES RELATIVES A CERTAINS POSTES DU BILAN**Capital**

Le capital social se compose de 500 parts sociales de 100 euros.

Immobilisations	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	2 338			2 338
Immobilisations corporelles	485 170	41 072	7 342	518 900
Immobilisations financières - titres	1 590			1 590
Immobilisations financières - créances	2 304		447	1 857
	491 402	41 072	7 790	524 684

Amortissements	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	1 759	386		2 146
Immobilisations corporelles	259 701	45 808	7 342	298 167
	261 461	46 194 (*)	7 342	300 313
(*) Dont dotation :				
. linéaire		44 325		
. dégressive		1 142		
. exceptionnelle		727		

Provisions et dépréciations

	DEBUT EXERCICE	DOTATIONS	REPRISES	FIN EXERCICE
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Dépréciations de l'actif immobilisé				
Dépréciations de l'actif circulant	4 934		4 934	
	4 934	(*)	4 934 (*)	
(*) Dont :			4 934	
. exploitation				
. financier				
. exceptionnel				

Biens pris en crédit-bail

Néant

Créances : état des échéances

	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
Créances de l'actif immobilisé	1 857		1 857
Créances d'exploitation	55 039	55 039	
Créances diverses	14 190	14 190	
Charges constatées d'avance	15 425	15 425	
	86 511	84 654	1 857

Dettes : état des échéances

	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	DE UN A CINQ ANS	A PLUS DE CINQ ANS
Concours bancaires courants (*)	22	22		
Emprunts bancaires (1)	60 928	36 449	24 478	
Emprunts & dettes financières divers (2)				
Dettes d'exploitation	381 309	381 309		
Dettes diverses	52 768	52 768		
Produits constatés d'avance				
	495 027	470 549	24 478	

(*) Y compris intérêts courus sur emprunts bancaires 22

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit souscrits en cours d'exercice -

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit remboursés en cours d'exercice 36 130

(2) Dont dettes souscrites auprès des associés personnes physiques et morales -

Comptes rattachés et comptes de régularisation

Les charges à payer, produits à recevoir et charges constatées d'avance ne nécessitent pas d'informations particulières.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Chiffre d'affaires**

Il provient de l'exploitation d'un centre automobile et est réalisé exclusivement en France.

Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen correspond à la moyenne arithmétique des effectifs à la fin de chaque mois de l'exercice comptable. Les salariés employés à temps partiel sont « proratisés » et le personnel intérimaire n'est pas pris en compte. Les salariés à prendre en compte sont ceux définis à l'article L 130-1 du code de sécurité sociale.

Il se décompose ainsi :

- Cadres	1
- Agents de maîtrise	1
- Employés	11
	13

Rémunérations des dirigeants

Aucune rémunération n'est allouée aux mandataires sociaux.

Résultat exceptionnel	Charges	Produits
Pénalités et amendes	75	
Amortissements exceptionnels pour mise au rebut	728	
	803	

Participation des salariés

Dans ce poste, figurent les sommes comptabilisées au titre de l'intéressement des salariés (loi du 07/11/1990).

Taux de l'impôt sur les bénéfices

Le poste Impôt sur les bénéfices comprend une charge d'impôt sur les sociétés calculée au taux de droit commun de 26.50%, cette charge d'impôt étant diminuée d'une réduction d'impôts mécénat.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

- Impôt concernant le résultat courant avant impôts	33 824
- Impôt concernant le résultat exceptionnel (intéressement inclus)	- 6 595
	<u>27 229</u>

AUTRES INFORMATIONS**Dettes garanties par des sûretés réelles**

L'emprunt à long terme contracté auprès de l'établissement de crédit est garanti par une sûreté réelle de nantissement de comptes.

Engagements de retraite

Les engagements de retraite résultent de l'application de la convention collective du commerce de la réparation automobile, du cycle et motocycle et des activités annexes.

La société verse des cotisations à un organisme lié à la profession (IRP Auto) qui prend en charge les indemnités de fin de carrière.

Entreprises liées

AVEC LIEN DE
PARTICIPATION

Participations	-
Créances rattachées à des participations	-
Prêts	-
Emprunts et dettes financières divers	-
Produits de participation	-
Autres produits financiers	-
Charges financières	-
Autres achats et charges externes (locations immobilières)	77 341
Autres achats et charges externes (personnel prêté à l'entreprise)	11 663

Filiales et participations détenues

Néant

DARAF
Société à responsabilité limitée au capital de 50 000 euros
Siège social : Avenue Georges Pompidou - Zone de la Fougetterie
Château-Gontier
53200 CHATEAU-GONTIER-SUR-MAYENNE
380 069 682 RCS LAVAL

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 23 DÉCEMBRE 2022

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 86 665,78 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 86 665,78 euros

En totalité,

Au compte « Autres Réserves » 86 665,78 euros

Qui s'élève ainsi à 273 488,31 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

M. Daniel RAFFIN

