

RCS : NIORT Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00247 Numéro SIREN : 409 971 769 Nom ou dénomination : TRENTÉ ORMEAUX VOYAGES
--

Ce dépôt a été enregistré le 30/07/2021 sous le numéro de dépôt 4006



BILAN

ACTIF	Clôture au 31/01/21 Durée 12 mois			Clôture au 31/01/20 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	169 046	43 765	125 281	141 466
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	19 935	2 861	17 074	17 074
CONCESS., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	2 861	2 861		
FONDS COMMERCIAL (1)	17 074		17 074	17 074
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	149 111	40 903	108 207	124 392
CONSTRUCTIONS	53 778	6 494	47 283	52 031
INST TECHN, MATERIEL & OUTILLAGE	1 134	746	387	501
IMMOBILISATIONS CORPORELLES DIVERSES	94 197	33 662	60 535	71 859
ACTIF CIRCULANT	1 850 615	1 566	1 849 049	1 979 141
CREANCES D'EXPLOITATION (3)	197 406	1 566	195 840	48 735
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	602	560	42	4 827
AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION	196 804	1 006	195 797	43 907
CREANCES DIVERSES (3)	113 186		113 186	67 046
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 200 000		1 200 000	1 200 000
DISPONIBILITES	334 438		334 438	649 993
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	5 584		5 584	13 366
TOTAL GENERAL	2 019 662	45 331	1 974 331	2 120 608

Pour copie certifiée
conforme

- (1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an



BILAN

PASSIF	Clôture au 31/01/21 Durée 12 mois	Clôture au 31/01/20 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES	630 358	721 077
CAPITAL	8 000	8 000
RESERVES	713 077	628 762
RESERVE LEGALE	800	800
AUTRES RESERVES	712 277	627 962
RESULTAT DE L'EXERCICE	(90 719)	84 314
RAPPEL CAPITAUX PROPRES	630 358	721 077
 DETTES (1)	 1 343 972	 1 399 530
DETTES D'EXPLOITATION	1 343 972	1 397 261
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	227 905	680 757
DETTES FISCALES ET SOCIALES	16 179	23 340
AUTRES DETTES D'EXPLOITATION	1 099 888	693 163
DETTES DIVERSES		2 269
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		2 146
AUTRES DETTES DIVERSES		122
TOTAL GENERAL	1 974 331	2 120 608
(1) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an (2) Dont concours bancaires & soldes créditeurs de banques	1 343 972	1 399 530



COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/01/21 Durée 12 mois	Clôture au 31/01/20 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	373 433	1 700 093
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	311 346	1 697 877
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	311 346	1 697 877
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	56 706	
AUTRES PRODUITS	5 380	2 215
CHARGES D'EXPLOITATION	502 681	1 564 732
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	480 558	1 548 489
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 427	4 133
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	16 810	10 185
AUTRES CHARGES	2 884	1 923
RESULTAT D'EXPLOITATION	(129 248)	135 361
PRODUITS FINANCIERS	5 740	3 293
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VAL MOBILIERES PLACEMENT	5 740	3 293
RESULTAT FINANCIER	5 740	3 293
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(123 508)	138 654
CHARGES EXCEPTIONNELLES		21 550
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		21 550
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(21 550)
IMPOTS SUR LES BENEFICES	(32 789)	32 789
BENEFICE NET COMPTABLE		84 314
PERTE NETTE COMPTABLE	(90 719)	
Total des produits	379 173	1 703 386
Total des charges	469 892	1 619 071
BENEFICE NET COMPTABLE		84 314
PERTE NETTE COMPTABLE	(90 719)	
* Dont crédit-bail mobilier et immobilier Produits financiers concernant les entreprises liées Charges financières concernant les entreprises liées		

A N N E X E

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Face à une situation d'épidémie Covid-19 de portée internationale, les autorités gouvernementales ont mis en place à compter de la mi-mars des mesures de confinement et de restriction des déplacements impactant, directement l'activité de la société.

Dans ce contexte exceptionnel, la Direction de la société a suivi attentivement la situation et a adapté son fonctionnement en conséquence afin de respecter les mesures sanitaires (gestion des flux de clientèle, adaptation des postes de travail et mise en application des gestes barrières...)

La pandémie de Covid-19 ne remet pas en cause la continuité d'exploitation de la société et n'entraîne aucune correction de la valeur comptable des actifs et des passifs inscrits dans les comptes établis au 31/01/2021.

Néanmoins, la société a vu son volume facturé diminuer de 85%, se traduisant par une baisse de chiffre d'affaires de 82%.

Les voyages annulés dans ce contexte, ont fait l'objet d'avoirs qui peuvent être utilisés sur une durée de 18 mois, engendrant une augmentation du poste «Autres dettes d'exploitation ».

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Les conséquences de cette pandémie ne peuvent être estimées de manière fiable. Cependant, elles se matérialisent notamment par :

- une baisse de l'activité et des revenus de la société ;
- une dégradation de la trésorerie.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

En application du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07, le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions légales et pratiques comptables généralement admises, et dans le respect des principes comptables 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 12 mois.

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

Le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement n'ayant pas de durée de vie limitée.

En application des dispositions du règlement A.N.C. n° 2015-06, un test de dépréciation a été mené sur la valeur du fonds commercial : aucune dépréciation n'a été détectée sur cette valeur, sa valeur actuelle étant supérieure à sa valeur nette comptable.

Immobilisations corporelles

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

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

- Matériel d'exploitation :	10 ans	- Agencements des constructions :	10 ans
- Matériel de bureau :	3 à 5 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 (vénale ou d'usage) est inférieure à la valeur nette comptable.

Valeurs mobilières de placement

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.

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 actions de 16 euros.

Fonds commercial

*Trente Ormeaux Distribution	Acquisition le 12 novembre 1996	17 074
------------------------------	---------------------------------	--------

Immobilisations

	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	19 936			19 936
Immobilisations corporelles	148 486	625		149 111
Immobilisations financières - titres				
Immobilisations financières - créances				
	168 422	625		169 047

Amortissements

	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	2 861			2 861
Immobilisations corporelles	24 094	16 810		40 904
	26 955	16 810 (*)		43 765
(*) Dont dotation : . linéaire		14 853		
. dégressive		1 957		
. exceptionnelle				

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	1 566			1 566
	1 566	(*)	(*)	1 566
(*) Dont : . 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			
Acomptes versés sur commandes			
Créances d'exploitation	197 406	197 406	
Créances diverses	113 186	113 186	
Charges constatées d'avance	5 585	5 585	
	316 178	316 178	

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 (*)				
Emprunts bancaires (1)				
Emprunts & dettes financières divers (2)				
Avances, acompte reçus sur commandes				
Dettes d'exploitation	1 343 973	1 343 973		
Dettes diverses				
Produits constatés d'avance				
	1 343 973	1 343 973		

(*) Y compris intérêts courus sur emprunts bancaires	-
(1) Emprunts auprès des établissements de crédit souscrits en cours d'exercice	-
(1) Emprunts auprès des établissements de crédit remboursés en cours d'exercice	-
(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.

Valeurs mobilières de placement**Néant**

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Chiffre d'affaires

Il provient de l'exploitation d'une agence de voyages et est réalisé exclusivement en France.

Il se ventile de la façon suivante :

	N	<u>N-1</u>
- Ventes de voyages (activité sous licence)	185 922	1 250 801
- Commissions reçues (activité sous mandat)	125 424	447 077
	<u>311 346</u>	<u>1 697 878</u>

Ventilation de l'effectif moyen

La gestion du personnel est externalisée ; à titre indicatif, l'effectif équivalent est d'environ 5 personnes.

Rémunérations des dirigeants

Aucune rémunération n'est allouée aux mandataires sociaux.

Résultat exceptionnel

Néant

Taux de l'impôt sur les bénéfices

Le poste impôt sur les bénéfices comprend un produit d'impôt sur les sociétés lié au carry-back de l'exercice, le déficit fiscal reporté en arrière s'élève à un montant de 117 104 €.

Situation fiscale latente

La société dispose d'un déficit fiscal reportable en avant de 63 110 €.

AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

Engagements financiers

Néant

Entreprises liéesS.A.S. TRENTE
ORMEAUX
DISTRIBUTION

Participations	-
Créances rattachées à des participations	-
Prêts	-
Emprunts et dettes financières divers	-
Fournisseurs et comptes rattachés	-
Clients et comptes rattachés	13 033
Produits de participation	-
Autres produits financiers	-
Charges financières	-
Services extérieurs (sous-traitance)	213 400
Services extérieurs (location immobilière)	22 393

Filiales et participations détenues**Néant****Société établissant des comptes consolidés**

Les présents comptes annuels sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale par la société :

S.A.S. H.T.O.

Avenue de Paris

79 000 NIORT

R.C.S. : NIORT 518 318 928

TRENTE ORMEAUX VOYAGES

Société à responsabilité limitée à associée unique au capital de 8.000,00 euros

Siège social : Avenue de Paris – 79000 NIORT

409 971 769 – RCS NIORT

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT PAR L'ASSOCIEE UNIQUE

EN DATE DU 02 JUILLET 2021

Portant sur les comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2021

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée Unique après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître **une perte nette comptable de – 90.719,05 euros**, décide d'affecter le résultat de l'exercice, **en totalité au compte "Report à Nouveau"**.

Cette affectation a pour effet de porter le montant des Capitaux Propres de la Société au 31 janvier 2021 à la somme de **+ 630.358,44 euros**, contre + 721.077,49 euros pour l'exercice précédent.

Conformément à l'article 243 bis du CGI, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des précédents exercices.

Certifiée conforme

Monsieur Frédéric LEGAL

Co-Gérant

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'LEGAL', is written over a horizontal line.