RCS : NANCY
Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00357
Numéro SIREN : 431 666 551
Nom ou dénomination : SOLARIC

Ce dépôt a été enregistré le 03/03/2022 sous le numéro de dépôt 1173

Comptes annuels

Période du 01/08/2020 au 31/07/2021

Pour copie certifiée
conforme et



SOLARIC

5 Rue EMILE BERTIN
54000 NANCY
Tél. 03 83 57 17 17
Fax. 03 83 57 17 19
APE : 4711D -
Siret : 43166655100020

mazars

MAZARS SEM

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
3 Allée ALLEE D'AUTEUIL

54500 VANDOEUVRE LES NANCY

Tél : 03 26 79 75 00 | *Fax : 03 26 47 75 88*
Courriel :
Web :

Sommaire

Etats de synthèse **3**
Bilan Actif 4
Bilan Passif 5
Compte de résultat 6
Compte de résultat (suite) 7
Annexe 9
Règles et méthodes comptables 10
Notes sur le bilan 12

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/07/2021	Net 31/07/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)	48 800		48 800	48 800
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	82 333	75 887	6 446	8 566
Installations techniques, matériel et outillage industriels	167 100	59 303	107 796	6 401
Autres immobilisations corporelles	161 934	127 308	34 626	32 067
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 332		14 332	14 332
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**474 499**	**262 498**	**212 001**	**110 166**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	77 150		77 150	83 465
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	10 300		10 300	11 524
Autres créances	30 001		30 001	2 464
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	25 847		25 847	123 394
Charges constatées d'avance (3)	5 481		5 481	6 629
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**148 778**		**148 778**	**227 476**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**623 278**	**262 498**	**360 779**	**337 642**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/07/2021	31/07/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 500	1 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	224 194	173 750
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**18 681**	**50 444**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**259 375**	**240 694**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 629	10 369
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4	9
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 530	57 860
Dettes fiscales et sociales	40 048	28 710
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 193	
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**101 404**	**96 948**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**360 779**	**337 642**
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 629	3 629
(1) Dont à moins d'un an (a)	97 775	93 319
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/07/2021	31/07/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	1 071 470	1 199 196
Production vendue (biens)	30 090	36 246
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net	**1 101 560**	**1 235 442**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	17 254	9 327
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**1 118 814**	**1 244 769**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	810 289	924 574
Variations de stock	6 315	-1 951
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	127 833	122 730
Impôts, taxes et versements assimilés	3 080	3 565
Salaires et traitements	121 869	117 972
Charges sociales	28 757	23 064
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	22 620	15 761
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	434	39
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**1 121 196**	**1 205 754**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-2 382**	**39 015**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	89	255
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	**89**	**255**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-89**	**-255**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**-2 471**	**38 760**

Compte de résultat (suite)

	31/07/2021	31/07/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	21 960	17 534
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**21 960**	**17 534**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	135	2 169
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**135**	**2 169**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**21 825**	**15 364**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	673	3 680
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**1 140 774**	**1 262 303**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**1 122 093**	**1 211 858**
BENEFICE OU PERTE	**18 681**	**50 444**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SOLARIC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2021, dont le total est de 360 779 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 18 681 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2020 au 31/07/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels au 31/07/2021 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Règlementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.
* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	48 800			48 800
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	**48 800**			**48 800**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	82 333			82 333
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	69 943	109 261	12 105	167 100
- Installations générales, agencements aménagements divers	148 900	14 696	41 791	121 804
- Matériel de transport	36 101			36 101
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 529	499		4 028
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**340 807**	**124 456**	**53 896**	**411 367**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	14 332			14 332
Immobilisations financières	**14 332**			**14 332**
ACTIF IMMOBILISE	**403 939**	**124 456**	**53 896**	**474 499**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		124 456		124 456
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**124 456**		**124 456**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		53 896		53 896
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**53 896**		**53 896**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	73 768	2 119		75 887
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	63 542	7 866	12 105	59 303
- Installations générales, agencements aménagements divers	135 628	5 264	41 791	99 101
- Matériel de transport	17 306	7 220		24 526
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 529	152		3 681
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**293 774**	**22 620**	**53 896**	**262 498**
ACTIF IMMOBILISE	**293 774**	**22 620**	**53 896**	**262 498**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 60 114 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Autres	14 332		14 332
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	10 300	10 300	
Autres	30 001	30 001	
Charges constatées d'avance	5 481	5 481	
Total	**60 114**	**45 782**	**14 332**

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 15 000,00 Euros décomposé en 1 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 500	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 500	10,00

Notes sur le bilan

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SELIMA 14120 MONDEVILLE	26,00	390,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		
SOLINAS JOSEPH 54000 Nancy	49,00	735,00
SOLINAS CEDRIC 54270 Essey-Les-Nancy	25,00	375,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 101 404 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	3 629			3 629
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	4	4		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 530	48 530		
Dettes fiscales et sociales	40 048	40 048		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 193	9 193		
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	**101 404**	**97 775**		**3 629**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	6 745			
(**) Dont envers Groupe et associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	2 934
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	20 737
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	5 971
CFE	1 250
CVAE	125
TAXE D APPRENTISSAGE	327
FORMATION CONTINUE	522
Total	**31 865**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	2 987		
LOYER PAYE D AVANCE	2 494		
Total	**5 481**		

SOLARIC
Société à responsabilité limitée au capital de 15 000 euros
Siège social : 5 rue Emile Bertin
54000 NANCY
431 666 551 RCS NANCY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 11 JANVIER 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2021 s'élevant à 18 681,30 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 18 681,30 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 242 875,32 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 11 janvier 2022

Cette résolution est adoptée.

Certifié conforme
La Gérance

