

RCS : ST MALO Code greffe : 3502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 40055 Numéro SIREN : 452 839 293 Nom ou dénomination : SARL STELARC
--

Ce dépôt a été enregistré le 08/11/2023 sous le numéro de dépôt 6950

SARL STELARC

3 Rue de la Présentais

22100 DINAN

COMPTES ANNUELS

Certifié Conforme

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a large loop on the left and a smaller loop on the right.

CABINET ARECO

2 Bd Simone VEIL

BP 25203

22100 DINAN

02 96 39 14 71

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	831	831				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	30 966	25 522	5 444	8 547	-3 103	-36.30
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	41 752	13 114	28 639	30 000	-1 361	-4.54
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	317 203	278 062	39 141	53 341	-14 200	-26.62
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	12 000	12 000		6 000	-6 000	-100.00
	Autres immobilisations financières						
	Total II	402 753	329 529	73 224	97 888	-24 664	-25.20
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	501 453	8 592	492 861	471 091	21 770	4.62
	Autres créances	1 496 464	93 250	1 403 214	1 324 833	78 381	5.92
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	5 555		5 555	5 555		
	Disponibilités	106 265		106 265	155 438	-49 172	-31.63
	Charges constatées d'avance (3)	7 731		7 731	484	7 247	NS
	Total III	2 117 468	101 841	2 015 626	1 957 401	58 225	2.97
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 520 220	431 370	2 088 850	2 055 289	33 561	1.63

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 550 130) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	550 130		550 130			
	Réserves						
	Réserve légale	55 013		30 110		24 903	82.71
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	765 343		703 883		61 460	8.73
	Report à nouveau	436		185		251	135.14
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	209 313		86 614		122 699	141.66
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	1 580 235		1 370 922		209 313	15.27
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	364 699		493 763		-129 064	-26.14
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 521		6 832		-311	-4.55
	Dettes fiscales et sociales	135 908		175 724		-39 816	-22.66
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	1 487		8 048		-6 560	-81.52
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	508 615		684 367		-175 751	-25.68
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 088 850		2 055 289		33 561	1.63

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

508 615

684 367

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	411 802		411 802	454 302		-42 500	-9.36
Chiffre d'affaires NET	411 802		411 802	454 302		-42 500	-9.36
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			28 121	10 663		17 459	163.74
Autres produits			487	7 476		-6 989	-93.49
Total des Produits d'exploitation (I)			440 410	472 440		-32 030	-6.78
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			66 320	56 952		9 368	16.45
Impôts, taxes et versements assimilés			812	1 031		-220	-21.31
Salaires et traitements			223 617	257 249		-33 632	-13.07
Charges sociales			6 122	17 888		-11 766	-65.78
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 964	6 183		-219	-3.54
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			8 592			8 592	
Dotations aux provisions							
Autres charges			9	8 016		-8 006	-99.89
Total des Charges d'exploitation (II)			311 435	347 318		-35 883	-10.33
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			128 975	125 122		3 853	3.08
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	155 400		63 750		91 650	143.76
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	25 192		22 212		2 980	13.41
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			183 446		-183 446	-100.00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	180 592		269 408		-88 816	-32.97
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	58 800		36 848		21 952	59.57
Intérêts et charges assimilées (4)	13 582		254 264		-240 682	-94.66
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	72 382		291 112		-218 730	-75.14
2. Résultat financier (V-VI)	108 210		-21 704		129 914	598.57
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	237 185		103 418		133 767	129.35
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 000				3 000	
Total VIII	3 000				3 000	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-3 000				-3 000	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	24 872		16 804		8 068	48.01
Total des produits (I+III+V+VII)	621 002		741 848		-120 846	-16.29
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	411 689		655 235		-243 546	-37.17
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	209 313		86 614		122 699	141.66

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

22 198

254 264

CABINET ARECO

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 088 850.17 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 411 801.67 Euros et dégageant un bénéfice de 209 312.86 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	831		
Installations générales agencements aménagements des constructions	30 966		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	40 252		1 500
TOTAL	71 219		1 500
Autres participations	320 203		
Prêts, autres immobilisations financières	12 000		
TOTAL	332 203		
TOTAL GENERAL	404 253		1 500

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			831	831
Installations générales agencements aménagements constr.			30 966	30 966
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			41 752	41 752
TOTAL			72 719	72 719
Autres participations		3 000	317 203	317 203
Prêts, autres immobilisations financières			12 000	12 000
TOTAL		3 000	329 203	329 203
TOTAL GENERAL		3 000	402 753	402 753

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	831			831
Installations générales agencements aménagements constr.	22 419	3 103		25 522
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 253	2 861		13 114
TOTAL	32 672	5 964		38 636
TOTAL GENERAL	33 503	5 964		39 467

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	3 103				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 861				
TOTAL	5 964				
TOTAL GENERAL	5 964				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	272 862	17 200			290 062
Sur comptes clients		8 592			8 592
Autres provisions pour dépréciation	51 650	41 600			93 250
TOTAL	324 512	67 392			391 903
TOTAL GENERAL	324 512	67 392			391 903
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		8 592 58 800			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	12 000		12 000
Clients douteux ou litigieux	20 620	20 620	
Autres créances clients	480 833	480 833	
Personnel et comptes rattachés	1 400	1 400	
Taxe sur la valeur ajoutée	939	939	
Groupe et associés	1 427 396	1 427 396	
Débiteurs divers	66 729	66 729	
Charges constatées d'avance	7 731	7 731	
TOTAL	2 017 647	2 005 647	12 000

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	6 521	6 521		
Personnel et comptes rattachés	1 427	1 427		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 023	36 023		
Impôts sur les bénéfices	8 692	8 692		
Taxe sur la valeur ajoutée	89 745	89 745		
Autres impôts taxes et assimilés	21	21		
Groupe et associés	364 699	364 699		
Autres dettes	1 487	1 487		
TOTAL	508 615	508 615		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	35.0000	15 718			15 718

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels 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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Conformément aux mesures de simplification destinées aux PME et édictées par l'instruction fiscale du 30 décembre 2005 relative aux nouvelles règles comptables applicables en matière de définition, de valorisation et de dépréciation des actifs, la société a retenu pour le plan d'amortissement de ses immobilisations non décomposables la durée d'usage au lieu de la durée réelle d'utilisation.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
AAI constructions	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobiliers	Linéaire	0 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 799
Dettes fiscales et sociales	35 871
Total	37 671

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Rémunération des dirigeants**

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	206 873
Total	206 873

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Total	1

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Liste des filiales et participations**

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SARL K 22100 DINAN	-62 150	100.00	-12 527
- SARL COMXEL 18 rue des Pâtisier	-97 681	75.00	-2 376
- 60200 COMPIEGNE			
- SARL VALENTIN 10 rue de Dinan	-26 437	100.00	-37 634
- 35400 ST MALO			
- SARL MANXEL 12 av Levasseur	181 229	100.00	6 301
- 72000 LE MANS			
- SARL TAXEL 12 rue Marceau	212 618	75.00	33 913
- 37000 TOURS			
- SARL BAXEL 17 rue Victor Hugo	217 928	75.00	62 021
- 29200 BRËST			
- SARL MALOXEL 19 rue Schuman	195 119	99.00	33 088
- 35400 ST MALO			
- SARL CAXEL 2 Allée du Manoir	494 393	75.00	58 372
- 22100 LEHON			
- SCI AGADIR 22100 LEHON	-102 284	56.00	13 795
- SCI AMAZONE 22100 LEHON	197 780	70.00	23 729
- SARL LIXEL 45000 ORLEANS	151 135	100.00	38 556
- SCCV SARAH	49 351	99.90	2 731
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SARL GAXEL 35000 RENNES	289 369	50.00	53 205
- SARL GAÏA 35400 SAINT MALO		49.00	
- SARL OUEST KID 35400 ST MALO	-11 264	50.00	1 845
- SARL FAMILY 22100 DINAN	-8 930	50.00	276
- SCI GWIMAR 22100 LEHON	12 376	40.00	10 869
- SARL SIRIUS 35400 ST MALO	6 005	50.00	-8 009

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- SCI POLARIS 22100 LEHON	20 581	49.00	1 941
- SARL SAFARA	-64 593	49.00	-203
- SARL CNDO NANTES		49.95	
- SARL PALLAS ATHENAS	6 005	99.80	-1 020
- SAS IFFASES	2 626	1.98	-36
- SAS OGHMA	108 723	0.10	79 478
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Refacturation charges filiales	28 121
Total	28 121

STELARC
Société à responsabilité limitée
au capital de 550 130 euros
Siège social : 3 Rue de la Présentais
22100 DINAN
452 839 293 RCS ST MALO

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

1° Origine du montant à affecter :

- Bénéfice de l'exercice	209 312,86 euros
- Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	436,11 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	209 748,97 euros

2° Affectation :

- A la « réserve spéciale œuvre »	2 460,00 euros
- Au compte "autres réserves" pour un montant de qui s'élève ainsi à 962 200,00 euros	207 200,00 euros
- et au compte "report à nouveau" pour un montant de qui s'élève ainsi à 88,97 euros.	88,97 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30.04.2022	-	-	-
30.04.2021	-	-	-
30.04.2020	55 000 €	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

