

RCS : CAEN Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00593 Numéro SIREN : 494 283 146 Nom ou dénomination : VAN-K

Ce dépôt a été enregistré le 10/06/2024 sous le numéro de dépôt 4329

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS VAN - K

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise ZI ROUTE DE PARIS 14120 MONDEVILLE

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 9 4 2 8 3 1 4 6 0 0 0 2 0

Néant ☐ *

				Exercice N clos le. 31122023		N-1 31122022		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
						Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
		Fonds commercial (1)	AH	AI	450 000	450 000		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	6 592	3 539	3 053	4 670
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ	1 418 154	553 000	865 153	751 519
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	817 408	383 243	434 165	470 541
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	4 117	2 108	2 008	2 295
		Immobilisations en cours	AV	AW	7 357		7 357	41 000
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CP				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières*	BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	BK	2 703 630	1 391 892	1 311 738	1 270 028	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	76 585		76 585	25 920
		Autres créances (3)	BZ	CA	40 343		40 343	180 942
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
		Disponibilités	CF	CG				
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI				
TOTAL (III)		CJ	CK	116 928		116 928	206 863	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecarts de conversion actif* (VI)		CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	2 820 559	1 391 892	1 428 667	1 476 891	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :				

Formulaire obligatoire (article 51 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS VAN-K</u>			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 333 000)	DA	333 000	333 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	24 405	24 405
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	12 848	12 848
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	15 918	15 918
	Report à nouveau	DH	(1 965 820)	(2 343 059)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(169 885)	377 239
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	132 600	108 285
		TOTAL (I)	DL	(1 616 933)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	32 727	32 727
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	32 727	32 727
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	37 000	37 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	36 835	147 561
	Dettes fiscales et sociales	DY	5 894	4 888
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		42 228
	Autres dettes	EA	2 933 143	2 683 848
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	3 012 873	2 915 527
	Ecart de conversion passif*	(V) ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 428 667	1 476 891
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 975 873	2 878 527
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>SAS VAN-K</u>		Néant ☐ *				
		Exercice N			Exercice (N - 1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF	
		FG	188 127	FH	FI	188 127 190 600
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	188 127	FK	FL	188 127 190 600
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP		
	Autres produits (1) (11)			FQ		6 687
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	188 128
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	251 220	240 434
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	1 021	329
	Salaires et traitements*			FY		
	Charges sociales (10)			FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*		GA	223 473	223 718
				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD			
	Autres charges (12)		GE	(73)		
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	475 641	464 482
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(287 513)	(267 194)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)			GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)			GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)				GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	117 058	26 848
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
	Total des charges financières (VI)			GU	117 058	26 848
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(117 058)	(26 848)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(404 571)	(294 043)

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SAS VAN-K		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 035	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	260 566 729 605	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	260 566 731 641	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	3 850	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	25 879 56 508	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	25 879 60 358	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	234 686 671 282	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	448 694 928 929	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	618 579 551 689	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(169 885) 377 239	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	117 058 26 848	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	A5		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	obligatoires A9		
facultatives A6				
Dont cotisations facultatives Madelin A7				
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
joindre en annexe) :				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Amortissements dérogatoires		25 879	1 564	
Dépréciation immobilisations corporelles			259 001	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

COMPTES ANNUELS

SAS VAN-K
EXERCICE CLOS LE 31/12/2023



COMPTES ANNUELS

1. BILAN AU 31/12/2023

1.1. BILAN ACTIF

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	450 000	450 000		
Autres immobilisations incorporelles	6 593	3 540	3 053	4 670
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 418 154	553 001	865 154	751 519
Installations techniques, mat. et outillage	817 409	383 243	434 166	470 542
Autres immobilisations corporelles	4 118	2 109	2 009	2 296
Immobilisations en cours	7 357		7 357	41 001
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	2 713 631	1 391 892	1 321 739	1 270 028
STOCKSET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	76 586		76 586	25 921
Autres créances	40 343		40 343	180 943
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 820 559	1 391 892	1 428 667	1 476 892

1.2. BILAN PASSIF

Rubriques	Exercice au 31/12/2023	Exercice au 31/12/2022
Capital social ou individuel (dont versé : 333 000)	333 000	333 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	24 405	24 405
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	12 848	12 848
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)	15 918	15 918
Report à nouveau	-1 965 820	-2 343 060
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-169 885	377 240
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	132 600	108 285
CAPITAUX PROPRES	-1 465 517	-1 471 863
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FOND PROPRES		
Provisions pour risques	32 728	32 728
Provisions pour charges		
PROVISIONS	32 728	32 728
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)	37 000	37 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 835	147 561
Dettes fiscales et sociales	5 894	4 888
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		42 229
Autres dettes	2 933 144	2 683 849
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 006 667	2 862 517
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 428 667	1 476 892

2. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2023

	France	Exportation	Exercice au 31/12/2023	Exercice au 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	188 127		188 127	190 600
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	188 127		188 127	190 600
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			1	6 687
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION			188 128	197 288
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			251 220	240 435
Impôts, taxes et versements assimilés			1 021	329
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			223 474	223 719
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			-73	0
CHARGES D'EXPLOITATION			475 642	464 483
RESULTAT D'EXPLOITATION			188 128	197 195
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			117 058	26 848
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			117 058	26 848

Comptes annuels au 31/12/2023

Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 036
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	260 566	729 606
PRODUITS EXCEPTIONNELS	260 566	731 641
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 850
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	25 879	56 509
CHARGES EXCEPTIONNELLES	25 879	60 359
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	234 687	671 282
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	448 694	928 929
TOTAL DES CHARGES	618 579	551 689
BENEFICE OU PERTE	-169 885	377 240

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

La société se trouve dans un cas de dispense d'annexe, applicable aux micro-entreprises. Pour être qualifiée de « micro-entreprise », la société ne doit pas dépasser deux des trois seuils suivants pendant deux exercices consécutifs (article L 123-16-1 du Code de Commerce) :

- total bilan inférieur ou égal à 350 000 euros ;
- total chiffre d'affaires net inférieur ou égal à 700 000 euros ;
- effectif moyen de salariés inférieur ou égal à 10.

1. REFERENTIEL COMPTABLE

Les comptes annuels de l'exercice sont établis en conformité avec les règles comptables définies dans le règlement ANC n° 2014-03 mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base qui ont pour objet de fournir une image fidèle de l'Entreprise :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables ;
- Indépendance des exercices.

2. DEROGATIONS AUX PRESCRIPTIONS COMPTABLES

Modifications affectant les méthodes d'évaluation et la présentation des comptes

Aucune dérogation significative aux prescriptions comptables.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

VAN-K

SAS au capital de 333.000 euros
Siège social : Z.I. Route de Paris - 14120 MONDEVILLE
494 283 146 RCS CAEN

DECISIONS PRISES PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 30 AVRIL 2024

AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME DECISION

L'associé unique, approuvant la proposition du président, décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2023, soit - 169.885,31 euros, au poste « Report à Nouveau », dont le solde débiteur est ainsi porté à - 2.135.705,38 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'associé unique prend acte de ce qu'il lui a été rappelé qu'aucun dividende, ni aucun autre revenu éligible et non éligible à l'abattement visé à l'article 158.3-2° du code général des impôts, n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette décision a été adoptée par l'associé unique.

POUR COPIE CONFORME