

RCS : MONT DE MARSAN

Code greffe : 4002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00168

Numéro SIREN : 498 087 451

Nom ou dénomination : SOCAPAM

Ce dépôt a été enregistré le 09/08/2021 sous le numéro de dépôt 2419

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

1

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2020

Désignation de l'entreprise :S.A.R.L. SOCAPAMDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois *12

Adresse de l'entrepriseRoute de Tarbes 40800 AIRE SUR ADOURDurée de l'exercice précédent *12

Numéro SIRET *49808745100015Néant *

				Exercice N clos le, 30/04/2020	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
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	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 013
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	30 000
TOTAL (II)		BJ	BK	1 014	30 000
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	546 831
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	10 544
		Autres créances (3)	BZ	CA	271 168
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	CE	16 145
		Disponibilités	CF	CG	34 765
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	12 254
TOTAL (III)		CJ	CK	891 707	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Écarts de conversion actif * (VI)		CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	1 014	921 707

Renvois : (1) Dont droit au bail :

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :

CP

(3) Part à plus d'un an :

CR

Clause de réserve de propriété : *

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2020

Désignation de l'entreprise		S . A . R . L . SOCAPAM		Néant	☐ *
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....15.000...)			DA	15 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <div>EK</div>)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	1 500
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <div>B1</div>)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <div>EJ</div>)			DG	67 789
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	53 242
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (II)			DL	137 531
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (III)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
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 <div>EI</div>)			DV	59
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	562 564
	Dettes fiscales et sociales			DY	221 553
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	784 176	
Ecart de conversion passif *			(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	921 707	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Écart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	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	784 176
(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.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise : S . A . R . L . SOCAPAM					Néant ☐ *			
			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	6 825 596	FB	FC	6 825 596	
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE	FF		
			FG	4 159	FH	FI	4 159	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	6 829 755	FK	FL	6 829 755	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	5	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	5 394	
	Autres produits (1) (11)					FQ	25 687	
			Total des produits d'exploitation (2) (I)			FR	6 860 841	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	5 692 261	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	19 221	
	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	463 764	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	53 617	
	Salaires et traitements *					FY	634 868	
	Charges sociales (10)					FZ	118 196	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA	
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	5 671	
			Total des charges d'exploitation (4) (II)			GF	6 987 598	
						GG	(126 757)	
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 FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 909	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
			Total des charges financières (VI)			GU	2 909	
					GV	(2 909)		
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)			GW	(129 666)		

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise			S.A.R.L. SOCAPAM		Néant ☐ *				
					Exercice N				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	182 908				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB					
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC					
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	182 908				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE					
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF					
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG					
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH					
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)				HI	182 908				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ					
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK					
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	7 043 749				
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	6 990 507				
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)				HN	53 242				
REINVOIS	(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)			1H					
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées			1J					
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K					
	(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	5 394				
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5	A2		
	(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 : facultatives		A6	obligatoires		A9		
		Dont cotisations facultatives Madelin		A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N				
					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
	budget carrefour						180 000		
regularisation fournisseur						2 908			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N					
				Charges antérieures		Produits antérieurs			

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



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} mai 2019 au 30 avril 2020.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice se caractérise par les événements et circonstances ci-après :

- La SARL SOCAPAM a reçu de son principal fournisseur un budget de 180 000€

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2020 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 d'arrêt des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) . Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

➤ Stocks et en-cours

Le stock fait l'objet d'un inventaire physique détaillé à la date de clôture. Les prix sont ceux indiqués en rayon, soit le prix de vente T.T.C. La connaissance permanente des marges par rayon et des différents taux de T.V.A. nous permet de reconstituer le prix d'achat H.T. avec une très grande précision.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.



➤ Engagements en matière de retraite

Option retenue :

Conformément au choix laissé par le Code de Commerce, l'entreprise ne comptabilise pas ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite en provision pour risques et charges mais mentionne son évaluation en engagements hors bilan.

Méthode de calcul retenue :

Pour l'évaluation de ses engagements retraite, l'entreprise applique la recommandation 2003-R.01 du 1^{er} avril 2003 : Le champ d'application de cette recommandation et les traitements adoptés sont ceux de la norme IAS 19 «Méthode Rétrospective des unités de crédit projetées »(P.B.O)

P.B.O (Projected Benefit Obligation) : Représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalué en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de Turn-over et de survie.

Cette méthode retient comme base le salaire de fin de carrière.

Les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le taux d'actualisation retenu au 30 avril 2020 est de 0.82 % ,

Les engagements sont évalués pour un âge de départ à la retraite fixé à 65 ans et incluent les charges sociales.

➤ Autres Informations

A la date du 16 mars 2020, le gouvernement Français a édicté des dispositions strictes relatives à l'épidémie de Covid-19.

Cette crise sanitaire aura probablement des impacts en matière de baisse d'activité, de trésorerie et de résultat net de la société sur l'exercice en cours.

A ce stade les conséquences précises de cette crise sur la situation et les perspectives d'avenir de l'entreprise ne peuvent être évaluées.



S.A.R.L. SOCAPAM
Comptes Annuels au 30/04/2020

PAGE 14

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 31 014 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 014			1 014
Immobilisations financières	30 000			30 000
TOTAL	31 014			31 014

Amortissements et dépréciations d'actif = 1 014 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 014			1 014
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 014			1 014

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Inst.tech.mat.out.industr	1 013	1 013	0	4 ans
Materiel de transport	1	1	0	1 ans
TOTAL	1 014	1 014		

Etat des créances = 323 966 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	30 000		30 000
Actif circulant & charges d'avance	293 966	293 966	
TOTAL	323 966	293 966	30 000



S.A.R.L. SOCAPAM
Comptes Annuels au 30/04/2020

PAGE 15

Produits à recevoir par postes du bilan = 201 181 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	201 181
Disponibilités	
TOTAL	201 181

Charges constatées d'avance = 12 254 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



S.A.R.L. SOCAPAM
Comptes Annuels au 30/04/2020

PAGE 16

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 15 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1500	10.00	15 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1500	10.00	15 000

Etat des dettes = 784 176 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	59	59		
Fournisseurs	562 564	562 564		
Dettes fiscales & sociales	221 553	221 553		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	784 176	784 176		

Charges à payer par postes du bilan = 193 769 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	50 178
Dettes fiscales & sociales	143 591
Autres dettes	
TOTAL	193 769



S.A.R.L. SOCAPAM
Comptes Annuels au 30/04/2020

PAGE 17

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 6 829 755 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	6 884 895	10 %
Prestations de services	3 960	0. %
Produits des activités annexes	199	0. %
Rabais, remises & ristournes accord	-59 299	-0 %
TOTAL	6 829 755	100.00 %



S.A.R.L. SOCAPAM
Comptes Annuels au 30/04/2020

PAGE 18

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 201 181 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseur debiteurs (409800)	199 081
Etat produits a recevoir(448700)	2 100
TOTAL	201 181

Charges constatées d'avance = 12 254 €

Charges constatées d'avance	Montant
Avance charges diverses (486060)	12 254
TOTAL	12 254

Charges à payer = 193 769 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn fact non parvenues (408100)	50 178
TOTAL	50 178

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision 13e mois(428100)	10 166
Provisions congés payés(428200)	29 741
Remuneration gerant(428610)	3 729
Charges soc/prov 13e mois(438100)	7 116
Charg. soc./prov cp(438200)	7 036
Rsi(438610)	37 652
Cet(448610)	12 744
Aide a la construction(448640)	7 955
Taxe grde surface(448655)	24 026
Taxe poissons(448680)	3 425
TOTAL	143 591

SOCAPAM
Société à responsabilité limitée
au capital de 15 000 euros
Siège social : Route de Tarbes
Avenue du Quatre Septembre
40800 AIRE SUR L'ADOUR
498 087 451 RCS MONT DE MARSAN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JANVIER 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 avril 2020

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2020 s'élevant à 53 241,93 euros de la manière suivante :

En totalité au compte "autres réserves"53 241,93 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 29 janvier 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:
Martine LE MERCIER
D63380FCC40843B...