

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 15/02/2022 sous le numéro de dépôt 440

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

1

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2021

Désignation de l'entreprise : S.A.R.L. SOCAPAM

Adresse de l'entreprise Route de Tarbes 40800 AIRE SUR ADOUR

Durée de l'exercice précédent *

Numéro SIRET * 4 9 8 0 8 7 4 5 1 0 0 0 1 5

Néant *

Capital souscrit non appelé (I)

AA

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

1 013

AS

1 013

Autres immobilisations corporelles

AT

1

AU

1

Immobilisations en cours

AV

AW

Avances et acomptes

AX

AY

IMMOBILISATIONS FINANCIERES (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

30 000

BI

30 000

TOTAL (II)

BJ

31 014

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

Avances et acomptes versés sur commandes

BV

BW

CRÉANCES

Clients et comptes rattachés (3)*

BX

2 398

BY

2 398

Autres créances (3)

BZ

571 610

CA

571 610

Capital souscrit et appelé, non versé

CB

CC

DIVERS

Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)

CD

16 145

CE

16 145

Disponibilités

CF

405 296

CG

405 296

Charges constatées d'avance (3)*

CH

CI

TOTAL (III)

CJ

995 449

CK

995 449

Comptes de régularisation

Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)

CW

Primes de remboursement des obligations (V)

CM

Écarts de conversion actif * (VI)

CN

TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)

CO

1 026 463

1A

1 014

1 025 449

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 :

SAGE Experts-comptables janvier 2021

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2021

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

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	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	1 500
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	121 031
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(138 951)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	(1 420)
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	
	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 EI)	DV	1 056
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	806 650
	Dettes fiscales et sociales	DY	219 163
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 026 869
	Ecarts de conversion passif *	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 025 449
RENVOIS	(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	1 026 869
	(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 2021

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

Désignation de l'entreprise : <u>S.A.R.L. SOCAPAM</u>						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	6 731 238	FB		FC	6 731 238	
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	2 737	FH		FI	2 737
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	6 733 975	FK		FL	6 733 975	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	21 405		
	Autres produits (1) (11)				FQ	12 896		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	6 768 276
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	5 054 757
Variation de stock (marchandises)*					FT	544 359		
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	517 491		
Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	50 650		
Salaires et traitements *					FY	622 256		
Charges sociales (10)					FZ	115 922		
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA		
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)					GE	4 210		
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	6 909 645		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(141 368)	
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	1 645	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	1 645	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 645)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(143 013)	

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

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2021

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	6 322		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	6 322		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	2 260		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	2 260		
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	4 063		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	6 774 599		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	6 913 549		
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	(138 951)		
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		
	(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	21 405	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (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	2 073	
	(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		
	Régularisation fournisseurs			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	remboursement assurance				2 494		
penalite urssaf			1 556				
franchise assurance			704				
(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 2020 au 30 avril 2021.

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

- A partir du 27.04.2021, la société n'exploite plus le fonds de commerce d'Aire sur Adour
- Elle a été transformé en société par actions simplifiée(SAS)

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 30 avril 2021 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'arrêté 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.



S.A.R.L. SOCAPAM
Comptes Annuels au 30/04/2021

PAGE 13

➤ Engagements en matière de retraite

Option retenue :

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.



S.A.R.L. SOCAPAM
Comptes Annuels au 30/04/2021

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 = 604 008 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	30 000		30 000
Actif circulant & charges d'avance	574 008	574 008	
TOTAL	604 008	574 008	30 000

Produits à recevoir par postes du bilan = 39 320 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	39 320
Disponibilités	
TOTAL	39 320



S.A.R.L. SOCAPAM
Comptes Annuels au 30/04/2021

PAGE 15

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 = 1 026 869 €

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	1 056	1 056		
Fournisseurs	806 650	806 650		
Dettes fiscales & sociales	219 163	219 163		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 026 869	1 026 869		

Charges à payer par postes du bilan = 135 839 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	48 951
Dettes fiscales & sociales	86 889
Autres dettes	
TOTAL	135 839



S.A.R.L. SOCAPAM
Comptes Annuels au 30/04/2021

PAGE 16

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 6 733 975 €

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	6 824 027	10 %
Prestations de services	2 270	0. %
Produits des activités annexes	467	0. %
Rabais, remises & ristournes accord	-92 789	-1 %
TOTAL	6 733 975	100.00 %



S.A.R.L. SOCAPAM
Comptes Annuels au 30/04/2021

PAGE 17

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 = 39 320 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseur debiteurs (409800)	37 035
Activité partielle (428701)	649
Etat produits a recevoir(448700)	1 636
TOTAL	39 320

Charges à payer = 135 839 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn fact non parvenues (408100)	48 951
TOTAL	48 951

Dettes fiscales et sociales	Montant
Rsi(438610)	44 349
Cet(448610)	13 198
Aide a la construction(448640)	5 562
Taxe grde surface(448655)	23 380
Taxe poissons(448680)	400
TOTAL	86 889

SOCAPAM
Société par actions simplifiée
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 OCTOBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 avril 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 avril 2021 s'élevant à - 138 950,79 euros de la manière suivante :

Au compte "autres réserves" -121 030,99 euros

Au compte "report à nouveau" -17 919,80 euros

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. Il conviendra donc, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société, dans le délai de quatre mois à compter de la date de la présente assemblée générale.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 octobre 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Martine LE MERCIER

DocuSigned by:
Martine LE MERCIER
D63380FCC40843B...