

COMPTES DE RÉSULTAT

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	Du 01/02/21 Au 31/01/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	11 857 784,59	11 274 679,40	583 105,19	5,17
Production vendue (biens et services)	973 418,53	1 005 897,83	-32 479,30	-3,23
Montant net du chiffre d'affaires	12 831 203,12	12 280 577,23	550 625,89	4,48
Subventions d'exploitation	7 333,34	14 000,02	-6 666,68	-47,62
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	7 372,45	15 100,20	-7 727,75	-51,18
Autres produits	1 378,81	2 637,34	-1 258,53	-47,72
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	12 847 287,72	12 312 314,79	534 972,93	4,35
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	9 986 474,72	9 475 951,26	510 523,46	5,39
Variation de stocks	-62 659,00	-10 315,00	-52 344,00	-507,46
Achats de matières premières et autres approvis.	701 527,00	689 854,00	11 673,00	1,69
Autres achats et charges externes	1 039 016,62	963 685,62	75 331,00	7,82
Impôts, taxes et versements assimilés	66 927,92	53 746,61	13 181,31	24,52
Salaires et traitements	717 101,22	700 132,01	16 969,21	2,42
Charges sociales	155 668,67	161 597,32	-5 928,65	-3,67
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	122 522,84	134 482,89	-11 960,05	-8,89
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		1 642,07	-1 642,07	-100,00
Autres charges	3 347,93	8 062,84	-4 714,91	-58,48
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	12 729 927,92	12 178 839,62	551 088,30	4,52
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	117 359,80	133 475,17	-16 115,37	-12,07
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	265,30	118,90	146,40	123,13
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	265,30	118,90	146,40	123,13
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	11 209,22	8 339,78	2 869,44	34,41
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	11 209,22	8 339,78	2 869,44	34,41
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-10 943,92	-8 220,88	-2 723,04	-33,12
RÉSULTAT COURANT Tavt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	106 415,88	125 254,29	-18 838,41	-15,04
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		16 595,20	-16 595,20	-100,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		16 595,20	-16 595,20	-100,00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		-260,93	260,93	100,00
Sur opérations en capital		13 285,61	-13 285,61	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		13 024,68	-13 024,68	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		3 570,52	-3 570,52	-100,00
Impôt sur les bénéfices (X)	17 551,00	24 960,00	-7 409,00	-29,68

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

375 TALENZ
GROUPE FIDORG

DOUDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 600 000 Euros

Siège social : 8 Rue Jean Varin

76560 DOUDEVILLE

RCS ROUEN B 520 547 456

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 03 JUILLET 2023

L'an deux mil vingt trois

Le trois juillet

A onze heures

Les associés de la Société « **DOUDIS** », Société par Actions Simplifiée au capital de 600 000 €, divisé en 60 000 actions de 10 € chacune, se sont réunis en Assemblée Générale, au siège social, sur convocation du Président.

Il a été établi une feuille de présence, qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom qu'en qualité de mandataire.

L'Assemblée est présidée par la société EHCAPA, Présidente de la Société, elle-même représentée par M. Arnaud VERITE.

Le Cabinet « IN EXTENSO SECAG », Commissaire aux Comptes titulaire, régulièrement convoqué, est excusé.

La feuille de présence permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 60 000 actions sur les 60 000 actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée, réunissant plus que le quorum statutaire, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

La Présidente dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- les copies des lettres de convocation adressées aux associés
- la copie et l'avis de réception de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes
- la feuille de présence, les pouvoirs des associés représentés, et la liste des associés
- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au **31 janvier 2023**
- le rapport de gestion établi par le Président
- les rapports du Commissaire aux Comptes
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée

La Présidente déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux actionnaires ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

La Présidente rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion établi par le Président
- Lecture du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31/01/2023 et quitus au Président
- Affectation du résultat de l'exercice social
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes
- Approbation de conventions réglementées
- Rémunération de la Présidente
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

La Présidente présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion établi par le Président et les rapports du Commissaire aux Comptes.

Cette lecture terminée, la Présidente déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, la Présidente met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur la base du rapport de gestion établi par le Président, et après avoir entendu la lecture du rapport général du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 janvier 2023, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport faisant apparaître **un bénéfice de 88 865€**.

En conséquence, elle donne au Président quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 janvier 2023.

L'Assemblée Générale approuve l'absence de charges non déductibles au titre de l'article 39-4 du CGI.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté le **bénéfice** de l'exercice à savoir **88 865 €**, décide de l'affecter de la manière suivante :

- | | |
|---|-----------------|
| ▪ Distribution dividendes | 40 000 € |
| ▪ Le solde au compte « Autres réserves » | 48 865 € |

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'il a été distribué à titre de dividende au cours des trois exercices précédents, les sommes suivantes :

EXERCICE	DIVIDENDE
31/01/2020	0 €
31/01/2021	0 €
31/01/2022	30 000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L227-10 du Code du Commerce et statuant sur ce rapport, approuve la poursuite des conventions préalablement approuvées et de la nouvelle convention conclue au cours de l'exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale prend acte de la rémunération comptabilisée de la Présidence s'établissant pour l'exercice clos au 31/01/2023 à 207 700 € dont un complément de rémunération de 35 000 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la Présidente déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par la Présidente.

Société EHCAPA
Représentée par Arnaud VERITE

Signé électroniquement le 12/07/2023 par
Arnaud VERITE

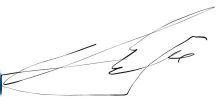
 Signed with
universign



Société AMIDIS & Cie
Représentée par François-Yves COLLOT

Signé électroniquement le 12/07/2023 par
François-Yves COLLOT

 Signed with
universign



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total est de 2 875 404,20 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 88 864,88 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 27/03/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/01/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :**Durée d'utilisation non limitée**

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les durées d'amortissements sont les suivantes :

Installations techniques : 5 à 10 ans.

Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans.

Installations générales , agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans.

Matériel de bureau : 5 à 10 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

Autres éléments significatifs

Le fonds de commerce a été acheté par la société Doudis le 1 er novembre 2015. Il est valorisé à 1 203 500 € pour les éléments incorporels.

Exercice antérieur

La société a souscrit une assurance "Indemnité de fin de carrière" au cours de l'exercice se terminant au 31/01/2021 à hauteur de 20 000€.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
Doudeville	1 203 500			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	1 203 500			

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 203 500		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		206 400		75 729
		Instal. gén., agencts & aménagts divers	933 055		56 915
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	2 937		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL III		1 142 392		132 644
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		17 224		417
	TOTAL IV		17 224		417
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 363 116		133 060

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			1 203 500	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				282 129	
		Instal. gén., agencts, aménagts d.			989 970	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.			2 937	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL III				1 275 035	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				17 641	
	TOTAL IV				17 641	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					2 496 176	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques	matériel et outil. industriels	150 220	22 032		172 252
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	683 839	100 423		784 262
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	2 840	97		2 937
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		836 898	122 552		959 450
TOTAL GENERAL		836 898	122 552		959 450

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice			
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel				
Frais d'établissements											
Fonds commercial											
Autres immobs incorporelles											
TOTAL											
Const.	Terrains										
	Sur sol propre										
	Sur sol autrui										
	Inst. agenc. et amén.										
	Inst. techniques mat. et outil.										
	Inst. gales, agenc. am divers										
	Mat. transport										
	Mat. bureau mobilier										
Immo. corpor.	Emballages récup. divers										
	TOTAL										
	Frais d'acquisition de titres de participations										
	TOTAL GÉNÉRAL										
	Total général non ventilé										
	CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler										
	Primes de remboursement des obligations										

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		17 641		17 641
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		77	77	
	Autres créances clients		38 120	38 120	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	20 325	20 325	
		Taxe sur la valeur ajoutée	64 212	64 212	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		112 061	112 061	
	Charges constatées d'avance		36 108	36 108	
TOTAUX			288 543	270 902	17 641
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)					

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	36 108
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	36 108

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	8 686
Disponibilités	
TOTAL	8 686

CAPITAUX PROPRES

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	60 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	60 000,00	10,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	172 589	172 589		
	à plus d' 1 an à l'origine	-107 840	-140 838	32 998	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		881 513	881 513		
Personnel & comptes rattachés		86 285	86 285		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		45 914	45 914		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 086	1 086		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		49 615	49 615		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		760 448	760 448		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		11 078	11 078		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		53 250	53 250		
TOTAUX		1 953 938	1 920 940	32 998	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	64 566			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	53 250
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	53 250

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	183
Emprunts et dettes financières divers	15 002
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 758
Dettes fiscales et sociales	160 607
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	10 723
TOTAL DES CHARGES À PAYER	313 274

EFFECTIFS

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

LES EFFECTIFS

L'effectif moyen au 31/01/2023 est de 26 salariés.

HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

IN EXTENSO SECAG

26 route de Coutances

50350 DONVILLE-LES-BAINS

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	4 931	5 381
Total	4 931	5 381

Signé électroniquement le 05/07/2023 par
Arnaud VERITE



SAS DOUDIS
6 rue jean varin
76560 DOUDEVILLE

COMPTES ANNUELS
Période du 1 février 2022 au 31 janvier 2023

TALENZ GROUPE FIDORG

18 rue Claude Bloch
14000 CAEN

....

www.fidorg.talenz.fr

Comptes annuels

BILAN - ACTIF

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

ACTIF	Valeurs au 31/01/23			Valeurs au 31/01/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	1 203 500,00		1 203 500,00	1 203 500,00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	282 128,59	172 251,75	109 876,84	56 180,02
Autres immobilisations corporelles	992 906,59	787 169,04	205 737,55	249 313,71
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 641,04		17 641,04	17 224,45
TOTAL (I)	2 496 176,22	959 420,79	1 536 755,43	1 526 218,18
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	780 113,00		780 113,00	717 454,00
Avances et acomptes versés sur commandes	4 148,50		4 148,50	59 925,80
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	38 196,74		38 196,74	43 293,53
Autres créances (3)	190 215,01		190 215,01	168 200,39
Fournisseurs débiteurs	6 382,99		6 382,99	5 034,19
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	150 000,00		150 000,00	150 000,00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	133 484,96		133 484,96	132 765,27
Charges constatées d'avance (3)	36 107,57		36 107,57	36 877,59
TOTAL (II)	1 338 648,77		1 338 648,77	1 313 550,77
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	3 834 824,99	959 420,79	2 875 404,20	2 839 768,95
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN - PASSIF

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

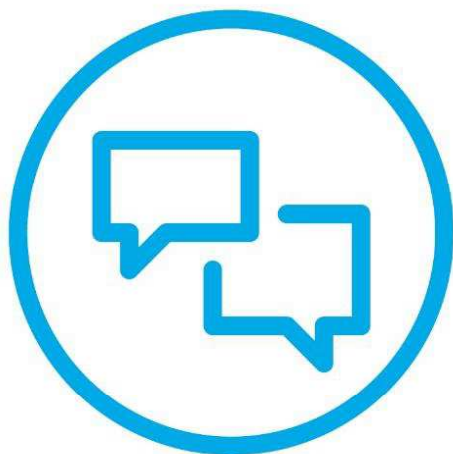
PASSIF	Valeurs au 31/01/23	Valeurs au 31/01/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 600 000,00)	600 000,00	600 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	60 000,00	3 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	172 600,97	
Report à nouveau		155 736,16
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	88 864,88	103 864,81
SITUATION NETTE	921 465,85	862 600,97
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	921 465,85	862 600,97
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	64 749,15	172 807,75
Emprunts et dettes financières diverses (3)	760 448,24	732 431,64
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	881 512,67	814 048,27
Dettes fiscales et sociales	182 899,92	198 206,98
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	11 078,37	13 006,34
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	53 250,00	46 667,00
TOTAL (III)	1 953 938,35	1 977 167,98
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	2 875 404,20	2 839 768,95
(1) Dont à plus d'un an	32 998,00	
(1) Dont à moins d'un an	1 920 940,35	1 977 167,98
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

DOUDIS

*Société par Actions Simplifiée au capital de 600.000 €
Siège social : 8 rue Jean Varin*

76 560 DOUDEVILLE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 janvier 2023**



Écoute



Certification



Risque

In Extenso

In Extenso Secag

26 route de Coutances
50350 Donville-les-Bains

Tél. : +33 (0)2 33 91 35 35

donville@inextenso.fr

www.inextenso.fr

À l'assemblée générale de la société **DOUDIS**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **DOUDIS** relatifs à l'exercice clos le **31 janvier 2023**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "*Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels*" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} février 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment en ce qui concerne la valorisation du stock.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidence et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ses comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidence.

SB

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

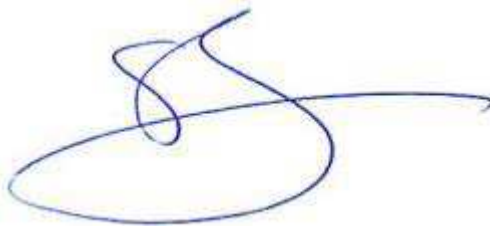
Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DONVILLE-LES-BAINS,
Le 26 juin 2023

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES :

IN EXTENSO SECAG

Samuel BOURGEAIS



ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN - ACTIF

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

ACTIF	Valeurs au 31/01/23			Valeurs au 31/01/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	1 203 500,00		1 203 500,00	1 203 500,00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	282 128,59	172 251,75	109 876,84	56 180,02
Autres immobilisations corporelles	992 906,59	787 169,04	205 737,55	249 313,71
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 641,04		17 641,04	17 224,45
TOTAL (I)	2 496 176,22	959 420,79	1 536 755,43	1 526 218,18
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	780 113,00		780 113,00	717 454,00
Avances et acomptes versés sur commandes	4 148,50		4 148,50	59 925,80
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	38 196,74		38 196,74	43 293,53
Autres créances (3)	190 215,01		190 215,01	168 200,39
Fournisseurs débiteurs	6 382,99		6 382,99	5 034,19
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	150 000,00		150 000,00	150 000,00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	133 484,96		133 484,96	132 765,27
Charges constatées d'avance (3)	36 107,57		36 107,57	36 877,59
TOTAL (II)	1 338 648,77		1 338 648,77	1 313 550,77
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	3 834 824,99	959 420,79	2 875 404,20	2 839 768,95
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

BILAN - PASSIF

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

PASSIF	Valeurs au 31/01/23	Valeurs au 31/01/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 600 000,00)	600 000,00	600 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	60 000,00	3 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	172 600,97	
Report à nouveau		155 736,16
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	88 864,88	103 864,81
SITUATION NETTE	921 465,85	862 600,97
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	921 465,85	862 600,97
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	64 749,15	172 807,75
Emprunts et dettes financières diverses (3)	760 448,24	732 431,64
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	881 512,67	814 048,27
Dettes fiscales et sociales	182 899,92	198 206,98
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	11 078,37	13 006,34
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	53 250,00	46 667,00
TOTAL (III)	1 953 938,35	1 977 167,98
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	2 875 404,20	2 839 768,95
(1) Dont à plus d'un an (1) Dont à moins d'un an (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs	54 391,00 1 899 547,35	1 977 167,98
IN EXTENSO SECAG Commissaire aux Comptes Membre de la Compagnie Régionale de Normandie		

COMPTES DE RÉSULTAT

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	Du 01/02/21 Au 31/01/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	11 857 784,59	11 274 679,40	583 105,19	5,17
Production vendue (biens et services)	973 418,53	1 005 897,83	-32 479,30	-3,23
Montant net du chiffre d'affaires	12 831 203,12	12 280 577,23	550 625,89	4,48
Subventions d'exploitation	7 333,34	14 000,02	-6 666,68	-47,62
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	7 372,45	15 100,20	-7 727,75	-51,18
Autres produits	1 378,81	2 637,34	-1 258,53	-47,72
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	12 847 287,72	12 312 314,79	534 972,93	4,35
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	9 986 474,72	9 475 951,26	510 523,46	5,39
Variation de stocks	-62 659,00	-10 315,00	-52 344,00	-507,46
Achats de matières premières et autres approvis.	701 527,00	689 854,00	11 673,00	1,69
Autres achats et charges externes	1 039 016,62	963 685,62	75 331,00	7,82
Impôts, taxes et versements assimilés	66 927,92	53 746,61	13 181,31	24,52
Salaires et traitements	717 101,22	700 132,01	16 969,21	2,42
Charges sociales	155 668,67	161 597,32	-5 928,65	-3,67
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	122 522,84	134 482,89	-11 960,05	-8,89
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		1 642,07	-1 642,07	-100,00
Autres charges	3 347,93	8 062,84	-4 714,91	-58,48
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	12 729 927,92	12 178 839,62	551 088,30	4,52
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	117 359,80	133 475,17	-16 115,37	-12,07
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	265,30	118,90	146,40	123,13
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	265,30	118,90	146,40	123,13
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	11 209,22	8 339,78	2 869,44	34,41
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	11 209,22	8 339,78	2 869,44	34,41
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-10 943,92	-8 220,88	-2 723,04	-33,12
RÉSULTAT COURANT ^{avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)}	106 415,88	125 254,29	-18 838,41	-15,04
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		16 595,20	-16 595,20	-100,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		16 595,20	-16 595,20	-100,00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		-260,93	260,93	100,00
Sur opérations en capital		13 285,61	-13 285,61	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		13 024,68	-13 024,68	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		3 570,52	-3 570,52	-100,00
Impôt sur les bénéfices (X)	17 551,00	24 960,00	-7 409,00	-29,68
IN EXTENSO SECAG				
Commissaire aux Comptes				

Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	Du 01/02/21 Au 31/01/22	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	12 847 553,02	12 329 028,89	518 524,13	4,21
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	12 758 688,14	12 225 164,08	533 524,06	4,36
Bénéfice ou Perte	88 864,88	103 864,81	-14 999,93	-14,44
IN EXTENSO SECAG Commissaire aux Comptes Membre de la Compagnie Régionale de Normandie				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total est de 2 875 404,20 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 88 864,88 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 27/03/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/01/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :**Durée d'utilisation non limitée**

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les durées d'amortissements sont les suivantes :

Installations techniques : 5 à 10 ans.

Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans.

Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans.

Matériel de bureau : 5 à 10 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

Autres éléments significatifs

Le fonds de commerce a été acheté par la société Doudis le 1^{er} novembre 2015. Il est valorisé à 1 203 500 € pour les éléments incorporels.

Exercice antérieur

La société a souscrit une assurance "Indemnité de fin de carrière" au cours de l'exercice se terminant au 31/01/2021 à hauteur de 20 000€.

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
Doudeville	1 203 500			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	1 203 500			

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 203 500		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		206 400		75 729
		Instal. gén., agencts & aménagts divers	933 055		56 915
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & info., mobilier	2 937		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	1 142 392		132 644
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		17 224		417
		TOTAL IV	17 224		417
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	2 363 116		133 060

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			1 203 500	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				282 129	
		Instal. gén., agencts, aménagts d.			989 970	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat.bureau, info., mob.			2 937	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			1 275 035	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				17 641	
		TOTAL IV			17 641	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 496 176	

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		150 220	22 032		172 252
Autres immos corporelles		683 839	100 423		784 262
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	2 840	97		2 937
Emballages récupérables divers					
TOTAL		836 898	122 552		959 450
TOTAL GENERAL		836 898	122 552		959 450

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

IN EXTENSO SECAG

 Commissaire aux Comptes
 Membre de la Compagnie Régionale de
 Normandie

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations					
	Prêts (1) (2)					
	Autres immobilisations financières			17 641		17 641
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			77	77	
	Autres créances clients			38 120	38 120	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér					
	Personnel et comptes rattachés					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices		20 325	20 325	
		Taxe sur la valeur ajoutée		64 212	64 212	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés				
		Divers				
	Groupe et associés (2)					
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			112 061	112 061	
	Charges constatées d'avance			36 108	36 108	
TOTAUX				288 543	270 902	17 641
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)						

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	36 108
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	36 108

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	8 686
Disponibilités	
TOTAL	8 686

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

CAPITAUX PROPRES

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	60 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	60 000,00	10,00

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Au cours de l'exercice, il a été distribué des dividendes pour 30 000€.

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	600 000			600 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	3 000	57 000		60 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves		202 601	30 000	172 601
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	155 736		155 736	
Résultat de l'exercice	103 865	88 865	103 865	88 865
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	862 601	348 466	289 601	921 466

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	64 749	10 358	43 026	11 365
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		881 513	881 513		
Personnel & comptes rattachés		86 285	86 285		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		45 914	45 914		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	1 086	1 086		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	49 615	49 615		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		760 448	760 448		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		11 078	11 078		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		53 250	53 250		
TOTAUX		1 953 938	1 899 547	43 026	11 365
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	64 566			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	172 589			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	53 250
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	53 250

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	183
Emprunts et dettes financières divers	15 002
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 758
Dettes fiscales et sociales	160 607
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	10 723
TOTAL DES CHARGES À PAYER	313 274

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

EFFECTIFS

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

LES EFFECTIFS

L'effectif moyen au 31/01/2023 est de 26 salariés.

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES**IN EXTENSO SECAG**

26 route de Coutances

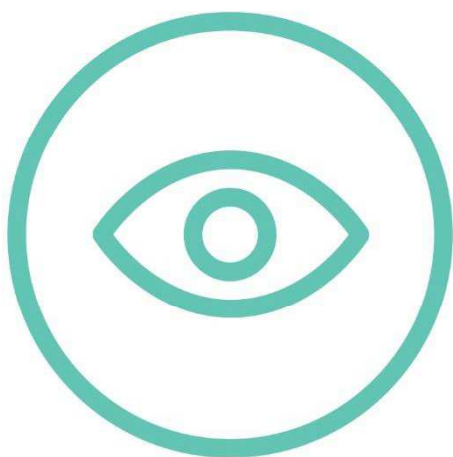
50350 DONVILLE-LES-BAINS

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	4 931	5 381
Total	4 931	5 381

IN EXTENSO SECAG

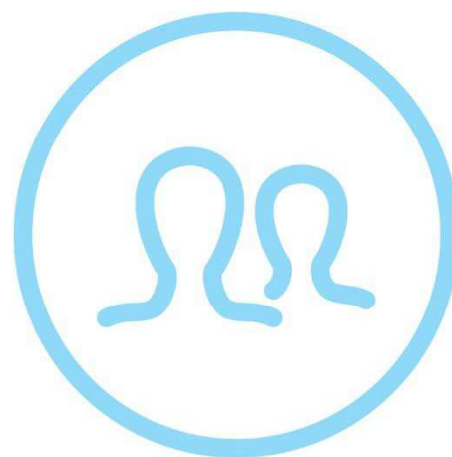
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie



Transparence



Fiabilité



Indépendance

In Extenso

Siège social

In Extenso & Associés
106 cours Charlemagne
69002 Lyon

Tél. : 04 72 60 37 00
www.inextenso.fr

© 2020 In Extenso & Associés - Tous droits réservés