

In Extenso

SARL MIGNE-CHARRIER

Comptes annuels Bilan au 31/12/2023

19 RUE DES FRESNES
85600 TREIZE SEPTIERS
SIRET : 53251314000014

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE GERANT

DocuSigned by:

8FC9B43F70754E4...

DocuSigned by:

246D67413A30487...

IN EXTENSO LA ROCHE SUR YON
Parc d'activité de Beaupuy 2
85000 MOUILLERON LE CAPTIF

Tél : 02 51 24 07 90
Fax : 02 51 36 31 11

T.C. BM

MIGNE-CHARRIER

N°2050 - 2024

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		Brut	Amort. provisions	Net31/12/2023	Net 31/12/2022
		①	②	③	④
Capital souscrit non appelé	I AA				
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		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	265 525	CV	265 525	265 525
Créances rattachées à des participations (2)	BB	128 428	BC	128 428	116 337
Autres titres immobilisés (2)	BD	10 032	BE	10 032	10 032
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	403 985	BK	403 985	391 894
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production :	BN		BO		
- de biens					
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	213 720	BY	213 720	181 320
Autres créances (3)	BZ	2 279	CA	2 279	310
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	100 000	CE	100 000	28 251
Disponibilités	CF	155 594	CG	155 594	177 233
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI		
TOTAL III	CJ	471 593	CK	471 593	387 114
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	875 578	IA	875 578	779 008
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	128 428	(3) A plus d'1 an
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations		Stocks		Créances

T.C M

MIGNE-CHARRIER

N°2051 - 2024

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

			Net	31/12/2023	Net	31/12/2022
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	5 000	DA	5 000	5 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	500	500	
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF			
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG	572 828	481 432	
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	89 195	91 395	
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK	13 725	13 725	
TOTAL I			DL	681 248	592 053	
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	20 401	25 333	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV	113 340	84 219	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 869	1 838	
Dettes fiscales et sociales			DY	58 720	75 566	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA			
Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL IV			EC	194 330	186 955	
Écarts de conversion passif			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	875 578	779 008	

Renvois :		
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D	
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

T.C. 

MIGNE-CHARRIER

N°2052 - 2024

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	31/12/2022
Ventes de marchandises	FA		FB		FC	
Production vendue :	- biens	FD	FE		FF	
	- services	FG	FH		FI	
Chiffre d'affaires net	FJ	432 200	FK		FL	405 200
Production stockée					FM	
Production immobilisée					FN	
Subventions d'exploitation					FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	500
Autres produits (1) (11)					FQ	13
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR	432 200				405 200
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	
Variation de stock (marchandises)					FT	
Achats 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)					FW	14 661
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	21 130
Salaires et traitements					FY	254 782
Charges sociales (10)					FZ	96 027
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)					GA	
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					HS	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GB	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GC	
Autres charges (12)					GD	
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GE					4
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GF	386 605				350 161
Bénéfice attribué ou perte transférée	III				GG	46 108
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV				GH	55 892
Produits financiers de participations (5)					GI	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GJ	52 217
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GK	45 758
Reprises sur provisions et transferts de charges					GL	
Différences positives de change					GM	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GN	
Total des produits financiers (V)	GO					
Dotations financières aux amortissements et provisions					GP	52 217
Intérêts et charges assimilées (6)					GQ	45 758
Différences négatives de change					GR	352
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS	412
Total des charges financières (VI)	GT					
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	GU	352				412
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GV	51 865				45 346
	GW	97 972				101 238

T.c BM

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

			31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			HB	
Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	
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	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX			HJ	
Impôts sur les bénéfices X			HK	8 7779 843
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	484 930451 812
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	395 734360 416
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)			HN	89 19591 395
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
(2)	- Produits de locations immobilières		HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier		HP	
	- Crédit-bail immobilier		HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées		IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées		IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)		HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
(9)	- Transferts de charges		A1	500752
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	70 75261 710
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	59 036		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6	11 716		
	obligatoires A9			
(13)	(dont cotisations facultatives Madelin) A7	11 716		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Charges antérieures	Produits antérieurs

T.C. 

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 875 578 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 89 195 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Aucun.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de départ à la retraite

Afin de couvrir ses engagements retraite, l'entreprise a souscrit à une assurance relative aux indemnités de fin de carrière. Le montant versé en 2023 s'élève à 1 800 €.

Etat des immobilisations

Cadre A	Augmentations		
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			

TOTAL

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	381 862		12 091
Autres titres immobilisés	10 032		
Prêts et autres immobilisations financières			

TOTAL	391 894	12 091
-------	---------	--------

TOTAL GENERAL	391 894	12 091
---------------	---------	--------

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				

TOTAL

Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				

TOTAL

Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			393 953	
Autres titres immobilisés			10 032	
Prêts et autres immobilisations financières				

TOTAL	403 985
-------	---------

TOTAL GENERAL	403 985
---------------	---------

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	13 725				13 725
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
	TOTAL I	13 725			13 725
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL II				
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL III				
TOTAL GENERAL (I+II+III)		13 725			13 725
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	128 428	128 428	
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	213 720	213 720	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	1 967	1 967	
Taxe sur la valeur ajoutée	312	312	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	344 427	344 427	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	20 401	4 998	15 403	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 869	1 869		
Personnel et comptes rattachés	5 541	5 541		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 806	12 806		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	40 236	40 236		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	136	136		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	113 340	113 340		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	194 330	178 927	15 403	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques