

RCS : CHAUMONT

Code greffe : 5201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00161

Numéro SIREN : 533 554 630

Nom ou dénomination : ROMANCE

Ce dépôt a été enregistré le 24/12/2021 sous le numéro de dépôt 2962

*Copie Certifiée
conforme à l'original*

SARL ROMANCE

Exercice clos le 31/01/2021

Arrivé le
24 DEC. 2021
Tribunal de Commerce
Chaumont

SARL ROMANCE

16 RUE GAMBETTA
52100 SAINT DIZIER

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021



SADEC AKELYS

AUDIT, EXPERTISE COMPTABLE ET CONSEIL

SELAS SADEC AKELYS - PARC ENERGIE - Bât 10 52100 BETTANCOURT LA FERREE

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la région Paris - Ile de France

Société de Commissaires aux comptes, membre de la Compagnie Régionale de Paris

Siège Social : 19 avenue de Messine - 75008 PARIS - Tél. 01 53 53 58 00 - Fax 01 53 53 58 10

Siège administratif : 06 rue du Général Sarrail - 10000 TROYES - Tél. 03 25 80 66 80 - Fax 03 25 80 79 07

SELAS au capital de 4 000 000 Euros - RCS Paris B 351 461 694 - SIRET 351 461 694 00439 - APE 6920Z - N° TVA intracommunautaire : FR 41 351 461 694

SOMMAIRE

1/ COMPTES ANNUELS	1
Attestation de présentation	2
Bilan synthétique	3
Compte de résultat synthétique	5
Annexes aux comptes annuels	7
2/ AUTRES INFORMATIONS	14
Détail du bilan	15
Détail du compte de résultat	19
Soldes Intermédiaires de Gestion	22

1/ COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS

Attestation de présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL ROMANCE relatifs à l'exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 109 277,07	Euros
Chiffre d'affaires :	2 025 803,97	Euros
Résultat net comptable :	-10 644,29	Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BETTANCOURT LA FERREE,
Le 08/09/2021

Jean-Luc ROSETTE
Expert-Comptable

Signé électroniquement par Jean-Luc Rosette



Bilan synthétique

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	148 996,91	18 474,72	130 522,19	81 753,15	48 769
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	1 392 253,82	985 962,84	406 290,98	114 463,14	291 828
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	77,00		77,00	2,00	75
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	75,00		75,00	75,00	
Prêts					
Autres immobilisations financières	154 430,40		154 430,40	88 449,81	65 981
TOTAL (I)	1 695 833,13	1 004 437,56	691 395,57	284 743,10	406 652
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	15 932,00	7 966,00	7 966,00	9 523,00	- 1 557
Avances et acomptes versés sur commandes	7 150,00		7 150,00	5 101,05	2 049
Clients et comptes rattachés	18 706,29		18 706,29	12 932,18	5 774
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs					
· Personnel					
· Organismes sociaux	130,00		130,00		130
· Etat, impôts sur les bénéfices					
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 102,34		1 102,34	2 649,05	- 1 547
· Autres	341 204,03		341 204,03	333 598,24	7 606
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	41 622,84		41 622,84	750,00	40 873
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	425 847,50	7 966,00	417 881,50	364 553,52	53 328
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 121 680,63	1 012 403,56	1 109 277,07	649 296,62	459 980

Bilan synthétique (suite)

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 43 000,00)	43 000,00	43 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	130 979,60	130 979,60	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	1 000,00	1 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	47 462,67	47 462,67	
Report à nouveau	-39 100,56	-30 396,40	- 8 704
Résultat de l'exercice	-10 644,29	-14 353,95	3 710
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	172 697,42	177 691,92	- 4 995
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	687 582,08	177 363,74	510 218
. Découverts, concours bancaires	5 548,72	24 646,67	- 19 098
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	6 616,04	7 456,07	- 840
. Associés	136,66	1 572,13	- 1 435
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	168 731,16	210 320,27	- 41 589
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	33 612,51	26 288,33	7 324
. Organismes sociaux	11 402,04	13 545,77	- 2 144
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 282,00	7 755,49	6 527
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 661,38	2 633,18	6 028
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	7,06	23,05	- 16
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	936 579,65	471 604,70	464 975
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 109 277,07	649 296,62	459 980

Compte de résultat synthétique

	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	2 008 615,11		2 008 615,11	1 206 718,82	801 896
Production vendue biens					66,45
Production vendue services	17 188,86		17 188,86	14 542,16	2 647
Chiffres d'affaires Nets	2 025 803,97		2 025 803,97	1 221 260,98	804 543
					65,88
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			27 635,56		27 636
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			9 633,09	15 167,11	- 5 534
Autres produits					N/S
Total des produits d'exploitation (I)			2 063 072,62	1 236 428,09	826 645
					66,86
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 219 894,97	725 564,86	494 330
Variation de stock (marchandises)			3 114,00	7 976,00	- 4 862
Achats de matières premières et autres approvisionnements			12 386,33	12 545,35	- 159
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					-1,27
Autres achats et charges externes			385 017,82	194 230,60	190 787
Impôts, taxes et versements assimilés			17 496,38	7 095,88	10 401
Salaires et traitements			222 782,16	189 076,93	33 705
Charges sociales			48 217,16	35 641,37	12 576
Dotations aux amortissements sur immobilisations			98 668,59	28 284,07	70 385
Dotations aux provisions sur immobilisations					248,85
Dotations aux provisions sur actif circulant			7 966,00	9 523,00	- 1 557
Dotations aux provisions pour risques et charges					-16,35
Autres charges			38 653,99	24 780,02	13 874
Total des charges d'exploitation (II)			2 054 197,40	1 234 718,08	819 479
					66,37
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			8 875,22	1 710,01	7 165
					419,02
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			1 655,88	1 613,75	42
Reprises sur provisions et transferts de charges					2,61
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			1 655,88	1 613,75	42
					2,61
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			22 262,92	15 512,45	6 750
Différences négatives de change					43,52
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			22 262,92	15 512,45	6 750
					43,52
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-20 607,04	-13 898,70	- 6 708
					48,27
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-11 731,82	-12 188,69	457
					3,75

Compte de résultat synthétique (suite)

	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	26 933,19	4 261,40	22 672	532,03
Produits exceptionnels sur opérations en capital	132 488,46		132 488	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	159 421,65	4 261,40	155 160	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	29 103,16	6 426,66	22 677	352,85
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	129 230,96		129 231	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	158 334,12	6 426,66	151 907	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 087,53	-2 165,26	3 253	150,23
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 224 150,15	1 242 303,24	981 847	79,03
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	2 234 794,44	1 256 657,19	978 137	77,84
RESULTAT NET	-10 644,29	-14 353,95	3 710	25,84
Dont Crédit-bail mobilier	6 924,12		6 924	N/S
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes aux comptes annuels**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/01/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 109 277,07 E.

Le résultat net comptable est une perte de 10 644,29 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/06/2021 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

FONDS COMMERCIAL

Si l'on se réfère à la méthode préconisée par certaines enseignes nationales, la valorisation des éléments corporels et incorporels

peut s'établir comme suit : 50 % de la VNC des immobilisations non financières + 15 % du chiffre d'affaires.

Soit, sur une période normale d'activité, sans fermeture administrative, une base de chiffre d'affaires hors taxes de 2 400 k€.

Soit, le calcul suivant :

Valeur d'utilité des fonds commerciaux : $(130 \text{ k€} \times 50 \%) + (406 \text{ k€} \times 50 \%) + (2\,400 \text{ k€} \times 15 \%) = 628 \text{ k€}$.

Valeur nette comptable des immobilisations corporelles et incorporelles : 537 k€.

Ecart, ou goodwill de : 91 k€.

Consécutivement, il n'y a pas lieu à constater une dépréciation de ces fonds commerciaux.

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Nos magasins ont fait l'objet de fermetures administratives durant 3 mois, au titre de cet exercice 2021.

En contrepartie, nous avons perçu diverses aides d'un montant de 27 k€ ; elles sont comptabilisées en subventions d'exploitation.

Notre société a eu recours à l'activité partielle pour un montant de 45 k€ ; ce montant a été indemnisé.

Enfin, dans le cadre de cette crise sanitaire, notre société a contracté des PGE, pour un montant total de 285 k€.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Notre magasin de VITRY LE FRANCOIS a fermé ses portes fin 2020.

A la clôture de l'exercice 2021, notre société recherche un repreneur pour ce bail commercial.

Celui-ci figure donc dans nos comptes en date du 31/01/2021 pour sa valeur d'origine : 40 k€.

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Fonds commercial (hors droit au bail) = 148 997 E**

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	41 753		41 753	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	107 244	18 475	88 769	%
TOTAL	148 997	18 475	130 522	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 1 695 833 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	81 753	107 244	40 000	148 997
Immobilisations corporelles	635 216	800 202	43 163	1 392 254
Immobilisations financières	88 527	116 056	50 000	154 582
TOTAL	805 496	1 023 501	133 163	1 695 833

Amortissements et provisions d'actif = 1 004 438 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles		18 475		18 475
Immobilisations corporelles	520 753	465 210		985 963
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	520 753	483 685		1 004 438

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Droit au bail bonobo vlf	40 000	0	40 000	Non amortiss.
Droit au bail remy vêtements	1 753	0	1 753	Non amortiss.
Droit au bail vibs terville	76 500	0	76 500	Non amortiss.
Droit au bail vibs frais	30 744	0	30 744	Non amortiss.
Intail gen remy vêtements	66 949	66 949	0	de 7 à 10 ans
Install generales bonobo bld	140 090	140 090	0	de 5 à 7 ans
Install gene r bonobo vlf	137 398	137 398	0	de 5 à 7 ans
Install gener bonobo sd	183 454	101 198	82 255	7 ans
Install agenc vib's terville	618 289	0	618 289	Non amortiss.
Mat bureau et inf st di	3 995	3 995	0	de 2 à 5 ans
Mat bureau et info vib's	3 600	0	3 600	Non amortiss.
Mobilier st dizier	9 014	8 003	1 011	10 ans
Mobilier bonobo bld	41 364	41 364	0	de 5 à 7 ans
Mobilier bonobo sd	12 511	6 871	5 640	7 ans
Mobilier vib's	175 591	0	175 591	Non amortiss.
TOTAL	1 541 251	505 868	1 035 382	

Etat des créances = 515 573 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	154 430		154 430
Actif circulant & charges d'avance	361 143	361 143	
TOTAL	515 573	361 143	154 430

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 43 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	430	100,00	43 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	430	100,00	43 000

Etat des dettes = 936 580 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	693 131	413 825	279 306	
Dettes financières diverses	6 753	6 753		
Fournisseurs	168 731	168 731		
Dettes fiscales & sociales	67 958	67 958		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	7	7		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	936 580	657 274	279 306	

Charges à payer par postes du bilan = 38 936 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	677
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	5 723
Dettes fiscales & sociales	32 536
Autres dettes	
TOTAL	38 936

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 2 025 804 E**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	2 008 615	99,15 %
Prestations de services	4 939	0,24 %
Produits des activités annexes	12 250	0,60 %
TOTAL	2 025 804	100.00 %

ROMANCE

S.A.R.L. au capital de 10 000 euros

Siège social : 16 rue Gambetta 52100 Saint-Dizier

R.C. : 2011 B 161

N° SIREN : 533 554 630

Arrivé le
24 DEC. 2021
Tribunal de Commerce
Chaumont

*copie certifiée
conforme
à l'original*

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 JUILLET 2021

PROCES-VERBAL DE DELIBERATION DE L'ASSOCIE UNIQUE

Le 31 juillet 2021, l'associé unique de la société à responsabilité limitée ROMANCE, s'est réuni en Assemblée Générale Ordinaire, sur convocation de la gérance.

La séance est présidée par Monsieur Jean-Dominique REMY, gérant de la société.

L'associé déclare, en tant que de besoin, renoncer à se prévaloir de tout vice ou de toute irrégularité dans les délais et formes de convocation à la présente assemblée générale.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- le rapport spécial
- les comptes annuels.

Le Président rappelle l'ordre du jour de l'assemblée :

ORDRE DU JOUR

- 1) approbation des comptes et quitus à la gérance.
- 2) affectation du résultat Sarl ROMANCE.
- 3) rapport spécial.
- 4) rémunération du Gérant.

Le Président donne ensuite lecture du rapport de la gérance et les résolutions suivantes sont mises aux voix :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale donne acte à la gérance :

- de ce que les dispositions des statuts concernant tant la convocation de l'assemblée, que la communication des comptes sociaux ont bien été respectées.

Cette résolution est adoptée.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture des comptes de l'exercice qui font apparaître un résultat déficitaire de 10 644,29 euros, et donne quitus entier à la gérance pour l'accomplissement de sa mission.

Cette résolution est adoptée.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition de la Gérance, décide d'affecter le résultat déficitaire de 10 644,29 euros au compte autres réserves, ainsi que l'imputation d'un montant de 36 818,38 euros du compte report à nouveau débiteur au compte autres réserves. A la suite de ces affectations, le solde du compte report à nouveau est débiteur pour 2 282,18 euros.

Cette résolution est adoptée

QUATRIEME RESOLUTION

Après lecture du rapport spécial, l'assemblée générale, sur proposition de la Gérance, décide d'approuver lesdites conventions.

Cette résolution est adoptée

CINQUIEME RESOLUTION

Sur proposition de la Gérante, il est proposé que la rémunération du gérant soit nulle, et ce jusqu'à décision contraire.

Cette résolution est adoptée

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'associé unique.