

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 05/12/2023 sous le numéro de dépôt 2505

ROMANCE

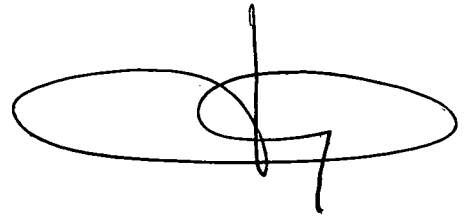
S.A.R.L. au capital de 43 000 euros

Siège social : 16 rue Gambetta 52100 Saint-Dizier

R.C. : 2011 B 161

N° SIREN : 533 554 630

*copie certifiée
à l'original*



=====

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 24 JUILLET 2023

PROCES-VERBAL DE DELIBERATION DE L'ASSOCIE UNIQUE

=====

Arrivé le
04 DEC. 2023
Tribunal de Commerce
Chaumont

Le 24 juillet 2023, 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 bénéficiaire de 224 214.91 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 bénéficiaire d'un montant de 224 214.91 euros au compte Réserve légale pour 1 582 euros, en dividendes pour 200 000 euros et le solde au compte Autres réserves pour un montant de 22 632.91 euros.

A la suite de la fusion absorption de la société GARANCE, la contrepartie des apports de 231 019.31 euros ayant été comptabilisée en report à nouveau, il est décidé d'affecter ce report à nouveau de la manière suivante, 174 851.83 euros en autres réserves, de telle sorte que le montant restant affecté en report à nouveau pour 56 167.48 euros correspond au montant de l'écart de réévaluation restant à réintégrer sur les trois prochains exercices.

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.

Par ailleurs, celui-ci continue de bénéficier du remboursement de ses frais sur présentation de justificatifs.

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.

Arrivé le

04 DEC. 2023

Tribunal de Commerce
Chaumont

SARL ROMANCE

16 RUE GAMBETTA

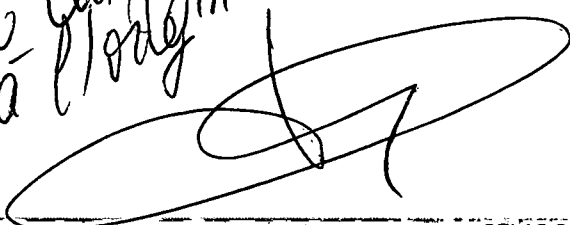
52100 SAINT DIZIER

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

*Copie certifiée
à l'original*



SÉLAS SADEC AKÉLYS

BILAN ACTIF

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial	247 243,76	23 598,68	223 645,08	12,09	87 960,21	9,92
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	1 635 717,94	1 015 486,87	620 231,07	33,54	313 131,91	35,32
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	237,00		237,00	0,01	77,00	0,01
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	75,00		75,00	0,00	75,00	0,01
Prêts						
Autres immobilisations financières	277 491,71	6 500,00	270 991,71	14,65	144 027,28	16,24
TOTAL (I)	2 160 765,41	1 045 585,55	1 115 179,86	60,30	545 271,40	61,50
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises					2 745,00	0,31
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	58 586,07		58 586,07	3,17	12 400,05	1,40
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux					120,68	0,01
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 148,76		2 148,76	0,12	1 077,38	0,12
. Autres	424 472,24		424 472,24	22,95	277 466,18	31,29
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	248 988,80		248 988,80	13,46	47 588,40	5,37
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	734 195,87		734 195,87	39,70	341 397,69	38,50
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 894 961,28	1 045 585,55	1 849 375,73	100,00	886 669,09	100,00

SARL ROMANCE

BILAN PASSIF

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 43 000,00)	43 000,00	2,33	43 000,00	4,85
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	130 979,60	7,08	130 979,60	14,77
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	2 718,00	0,15	1 000,00	0,11
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	32 631,65	1,76		
Report à nouveau	231 019,31	12,49	-2 282,18	-0,25
Résultat de l'exercice	224 214,91	12,12	36 631,83	4,13
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	664 563,47	35,93	209 329,25	23,61
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	937 726,34	50,71	565 363,46	63,76
. Découverts, concours bancaires	3 475,10	0,19		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	6 616,04	0,36	6 616,04	0,75
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 376,44	5,43	45 674,46	5,15
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	69 160,83	3,74	33 808,17	3,81
. Organismes sociaux	28 043,33	1,52	11 242,66	1,27
. Etat, impôts sur les bénéfices	9 294,00	0,50		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	21 739,75	1,18	6 177,00	0,70
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 377,37	0,45	8 451,53	0,95
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3,06	0,00	6,52	0,00
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 184 812,26	64,07	677 339,84	76,39
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 849 375,73	100,00	886 669,09	100,00

SARL ROMANCE

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	4 789 441,59		4 789 441,59	99,32	2 142 332,57	99,12	2 647 109	123,56		
Production vendue biens										
Production vendue services	32 962,65		32 962,65	0,68	19 019,02	0,88	13 943	73,31		
Chiffres d'Affaires Nets	4 822 404,24		4 822 404,24	100,00	2 161 351,59	100,00	2 661 053	123,12		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation					48 686,00	2,25	-48 686	-100,00		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			10 481,97	0,22	7 966,00	0,37	2 515	31,57		
Autres produits										
Total des produits d'exploitation (I)			4 832 886,21	100,22	2 218 003,59	102,62	2 614 883	117,89		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 942 696,11	61,02	1 321 003,32	61,12	1 621 693	122,76		
Variation de stock (marchandises)			10 982,00	0,23	4 950,00	0,23	6 032	121,86		
Achats de matières premières et autres approvisionnements			14 539,36	0,30	13 419,45	0,62	1 120	8,35		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			652 458,44	13,53	342 966,09	15,87	309 492	90,24		
Impôts, taxes et versements assimilés			24 883,80	0,52	13 410,12	0,62	11 473	85,56		
Salaires et traitements			532 328,91	11,04	213 823,18	9,89	318 505	148,96		
Charges sociales			123 855,89	2,57	50 338,25	2,33	73 517	146,05		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			238 582,74	4,95	98 701,05	4,57	139 881	141,72		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant					8 237,00	0,38	-8 237	-100,00		
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			69 964,99	1,45	28 302,12	1,31	41 662	147,21		
Total des charges d'exploitation (II)			4 610 292,24	95,60	2 095 150,58	96,94	2 515 142	120,05		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			222 593,97	4,62	122 853,01	5,68	99 740	81,19		
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			1 725,26	0,04	1 482,03	0,07	243	16,40		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			1 725,26	0,04	1 482,03	0,07	243	16,40		
Dotations financières aux amortissements et provisions			6 500,00	0,13			6 500	N/S		
Intérêts et charges assimilées			31 962,34	0,66	17 770,23	0,82	14 192	79,86		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			38 462,34	0,80	17 770,23	0,82	20 692	116,44		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-36 737,08	-0,75	-16 288,20	-0,74	-20 449	-125,54		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			185 856,89	3,85	106 564,81	4,93	79 292	74,41		

SARL ROMANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	53 997,28	1,12	1 946,64	0,09	52 051	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	139 110,92	2,88	10 438,16	0,48	128 672	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	193 108,20	4,00	12 384,80	0,57	180 724	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	43 518,79	0,90	31 879,62	1,47	11 639	36,51
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	97 481,39	2,02	50 438,16	2,33	47 043	93,27
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	141 000,18	2,92	82 317,78	3,81	58 683	71,29
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	52 108,02	1,08	-69 932,98	-3,23	122 040	174,51
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	13 750,00	0,29			13 750	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 027 719,67	104,26	2 231 870,42	103,26	2 795 849	125,27
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 803 504,76	99,61	2 195 238,59	101,57	2 608 266	118,81
RÉSULTAT NET	224 214,91	4,65	36 631,83	1,69	187 583	512,09
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	13 848,24	0,29	13 848,24	0,64		0,00
Dont Crédit-bail immobilier						

SARL ROMANCE

16 RUE GAMBETTA

52100 SAINT DIZIER

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/01/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 849 375,73 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 224 214,91 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/04/2023 par le dirigeant.

1 - 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.

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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Si l'on se réfère à la méthode préconisée par certaines enseignes nationales, la valorisation des éléments incorporels et corporels, 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, une base de chiffre d'affaires hors taxes de 4 822 k€

Soit le calcul suivant :

Valeur d'utilité des fonds commerciaux : $(845 \text{ k€} \times 50 \%) + (4\,822 \text{ k€} \times 15 \%) = 1\,145 \text{ k€}$

Valeur nette comptable des immobilisations corporelles et incorporelles : 843 k€

Ecart ou goodwill : 302 k€

Consécutivement, il n'y a pas lieu une dépréciation des ces fonds commerciaux.

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Notre société a fusionné, durant l'exercice, avec la société soeur, la SARL GARANCE.

La SARL GARANCE étant l'entité absorbée.

Cette fusion a généré, au sein de nos capitaux propres un report à nouveau d'un montant de 331 k€

La fusion a été réalisée avec pour effet rétroactif le 01/02/2022.

Par ailleurs, notre société a fermé 2 magasins durant l'exercice.

Ces fermetures ont permis de céder des éléments incorporels pour un montant de 139 k€ sous forme de Clientèle, principalement.

Enfin, notre société a prariqué un retour sur abandon de créance, au profit de notre société mère ; montant de ce retour : 23 k€

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 247 244 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	107 244	23 599	83 645	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	140 000		140 000	%
TOTAL	247 244	23 599	223 645	

3.2 - Actif immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 2 160 765 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	108 997	140 000	1 753	247 244
Immobilisations corporelles	1 076 381	830 247	270 910	1 635 718
Immobilisations financières	144 179	134 121	496	277 804
TOTAL	1 329 557	1 104 368	273 159	2 160 765

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 045 586 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	21 037	2 562		23 599
Immobilisations corporelles	763 249	523 148	270 910	1 015 487
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières		6 500		6 500
TOTAL	784 286	532 210	270 910	1 045 586

3.3 - Etat des créances = 762 699 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	277 492		277 492
Actif circulant & charges d'avance	485 207	485 207	
TOTAL	762 699	485 207	277 492

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Provisions pour dépréciation = E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	8 237	6 500		8 237	
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
Total	8 237	6 500		8 237	

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - 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 ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	430	100,00	43 000

4.2 - Etat des dettes = 1 184 812 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	941 201	358 586	582 615	
Dettes financières diverses	6 616	6 616		
Fournisseurs	100 376	100 376		
Dettes fiscales & sociales	136 615	136 615		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3	3		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 184 812	602 197	582 615	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 67 667 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	426
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	8 880
Dettes fiscales & sociales	58 361
Autres dettes	
TOTAL	67 667

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 4 822 404 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	4 789 442	99,32 %
Prestations de services	20 963	0,43 %
Produits des activités annexes	12 000	0,25 %
TOTAL	4 822 404	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

La fermeture des magasins sous enseigne BREAL et BONOBO de SAINT-DIZIER a permis à notre société de céder des incorporels pour un montant total de 139 k€

Par ailleurs, notre société a pratiqué un retour sur abandon de créance, au profit de notre société mère.

Montant de ce retour : 23 k€; il est comptabilisé au sein des opérations exceptionnelles.

Enfin, au sein de notre résultat exceptionnel figurent, parmi les produits, des remboursements de loyers relatifs à des magasins fermés ; montant total : 19 k€

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

8.1 - Charges à payer = 67 667 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	426
Interets courus sur emprunt(168842)	426
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	8 880
Fourn.biens f.a recev. (408100)	8 880
Dettes fiscales et sociales :	58 361
Conges payes dus (428200)	40 540
Charges/cp a payer (438200)	9 767
Etat charges a payer (448600)	2 375
Formation continue a payer(448650)	3 134
Taxe apprentissage a payer(448660)	2 544
TOTAL	67 667