

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHAUMONT - 5201 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 05/12/2024 - 3375 - 2011 B 00161 - 533 554 630 - ROMANCE

ROMANCE

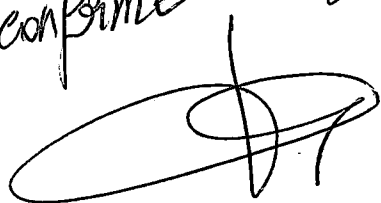
S.A.R.L. au capital de 43 000 euros

Siège social : 61 Avenue Alsace Lorraine 52100 Saint-Dizier

R.C. : 2011 B 161

N° SIREN : 533 554 630

*copie certifiée
conforme à l'original*



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 24 JUILLET 2024

PROCES-VERBAL DE DELIBERATION DE L'ASSOCIE UNIQUE

Le 24 juillet 2024, 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.

Arrivé le
29 NOV. 2024
Tribunal de Commerce
Chaumont

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.

202411/10285
05/12/2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture des comptes de l'exercice qui font apparaître un résultat bénéficiaire de 55 884.85 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 55 884.85 euros : dividendes en totalité.

Par ailleurs, il est décidé de prélever la somme de 110 000 euros du compte Report à nouveau qui est créditeur pour 231 019.31 euros pour l'affecter au compte Autres réserves.

En conséquence, le compte Autres réserves qui s'élevait à 55 264.56 euros est porté à 165 264.56 euros, tandis que le compte Report à nouveau s'élève à présent à 121 019.31 euros.

Il est décidé de prélever sur le compte Autres réserves une somme de 154 115.15 euros à titre de distribution de dividendes afin de porter celle-ci à la somme totale de 210 000 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 Gérance, 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.

*Copie Certifiée
conforme à l'original*

SARL ROMANCE

Exercice clos le 31/01/2024

SARL ROMANCE

16 RUE GAMBETTA
52100 SAINT DIZIER

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Arrivé le
29 NOV. 2024
Tribunal de Commerce
Chaumont



SADEC AKELYS

AUDIT, EXPERTISE COMPTABLE ET CONSEIL

SELAS SADEC AKELYS Pa du pré Moinot Rue des minières 52100 SAINT-DIZIER

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

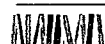
Siège Social : 19 avenue de Messine - 75008 PARIS - Tél. 01 53 53 58 00 - Fax 01 53 53 58 10

Siège administratif : 06 rue du Général Sarraill - 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 2024	7
2/ AUTRES INFORMATIONS	15
Détail du bilan	16
Détail du compte de résultat	20
Soldes Intermédiaires de Gestion	24
Liasse fiscale	25



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 01/02/2023 au 31/01/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 294 599,54	Euros
Chiffre d'affaires :	3 983 166,92	Euros
Résultat net comptable :	55 884,85	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 SAINT-DIZIER,
Le 02/08/2024

Jean-Luc ROSETTE
Expert-Comptable

Signé électroniquement par Jean-Luc Rosette



Bilan synthétique

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2023 (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	237 243,76	26 160,66	211 083,10	223 645,08	- 12 562
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	1 669 827,46	1 192 925,04	476 902,42	620 231,07	- 143 329
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	237,00		237,00	237,00	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	75,00		75,00	75,00	
Prêts					
Autres immobilisations financières	260 142,83	6 500,00	253 642,83	270 991,71	- 17 349
TOTAL (I)	2 167 526,05	1 225 585,70	941 940,35	1 115 179,86	- 173 240
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	41 600,45		41 600,45	58 586,07	- 16 986
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	122,56		122,56		123
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 662,00		2 662,00	2 148,76	513
. Autres	257 108,23		257 108,23	424 472,24	- 167 364
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	51 165,95		51 165,95	248 988,80	- 197 823
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	352 659,19		352 659,19	734 195,87	- 381 537
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)	2 520 185,24	1 225 585,70	1 294 599,54	1 849 375,73	- 554 776

Bilan synthétique (suite)

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2023 (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	4 300,00	2 718,00	1 582
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	55 264,56	32 631,65	22 633
Report à nouveau	231 019,31	231 019,31	
Résultat de l'exercice	55 884,85	224 214,91	- 168 330
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	520 448,32	664 563,47	- 144 115
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	591 464,63	937 726,34	- 346 262
. Découverts, concours bancaires		3 475,10	- 3 475
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	6 616,04	6 616,04	
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 171,26	100 376,44	- 39 205
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	66 454,26	69 160,83	- 2 707
. Organismes sociaux	26 964,86	28 043,33	- 1 078
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 338,00	9 294,00	- 4 956
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	16 898,00	21 739,75	- 4 842
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	243,76	8 377,37	- 8 134
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	0,41	3,06	- 3
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	774 151,22	1 184 812,26	- 410 661
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 294 599,54	1 849 375,73	- 554 776

Compte de résultat synthétique

	Exercice clos le 31/01/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	3 944 889,54		3 944 889,54	4 789 441,59	- 844 552
Production vendue biens					-17,63
Production vendue services	38 277,38		38 277,38	32 962,65	5 315
					16,12
Chiffres d'affaires Nets	3 983 166,92		3 983 166,92	4 822 404,24	- 839 237
					-17,40
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			3 895,17	10 481,97	- 6 587
Autres produits					-62,84
Total des produits d'exploitation (I)			3 987 062,09	4 832 886,21	- 845 824
					-17,50
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 441 350,21	2 942 696,11	- 501 346
Variation de stock (marchandises)				10 982,00	- 10 982
					-100
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 688,10	14 539,36	- 3 851
					-26,49
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			564 667,55	652 458,44	- 87 791
					-13,46
Impôts, taxes et versements assimilés			21 804,48	24 883,80	- 3 079
					-12,37
Salaires et traitements			464 528,05	532 328,91	- 67 801
					-12,74
Charges sociales			102 266,45	123 855,89	- 21 589
					-17,43
Dotations aux amortissements sur immobilisations			180 000,15	238 582,74	- 58 583
					-24,55
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			48 073,71	69 964,99	- 21 891
					-31,29
Total des charges d'exploitation (II)			3 833 378,70	4 610 292,24	- 776 914
					-16,85
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			153 683,39	222 593,97	- 68 911
					-30,96
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			1 658,94	1 725,26	- 66
					-3,84
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			1 658,94	1 725,26	- 66
					-3,84
Dotations financières aux amortissements et provisions				6 500,00	- 6 500
					-100
Intérêts et charges assimilées			23 062,75	31 962,34	- 8 900
					-27,84
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			23 062,75	38 462,34	- 15 400
					-40,04
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-21 403,81	-36 737,08	15 333
					41,74
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			132 279,58	185 856,89	- 53 577
					-28,83

Compte de résultat synthétique (suite)

	Exercice clos le 31/01/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 890,70	53 997,28	- 46 107	-85,39
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 340,83	139 110,92	- 137 770	-99,04
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 820,00		1 820	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	11 051,53	193 108,20	- 182 057	-94,28
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	68 243,26	43 518,79	24 724	56,81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		97 481,39	- 97 481	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	68 243,26	141 000,18	- 72 757	-51,60
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-57 191,73	52 108,02	- 109 300	-209,76
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	19 203,00	13 750,00	5 453	39,66
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 999 772,56	5 027 719,67	-1 027 947	-20,45
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	3 943 887,71	4 803 504,76	- 859 617	-17,90
RESULTAT NET	55 884,85	224 214,91	- 168 330	-75,08
Dont Crédit-bail mobilier	13 848,24	13 848,24		0,00
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes 2024

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/01/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 294 599,54 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 55 884,85 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/04/2024 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.

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 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 3 983 167€.

Soit le calcul suivant :

valeur d'utilité des fonds commerciaux : $(687\,985 * 50\%) + (3\,983\,167 * 15\%) = 343\,993 + 597\,475 = 941\,468 \text{ €}$

valeur nette comptable des immobilisations corporelles et incorporelles : 687 985€

ecart/goodwill : 253 483€

Il n'y a pas lieu d'une dépréciation de ces fonds commerciaux.

Annexes 2024 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 237 244

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	237 244	26 161	211 083	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	237 244	26 161	211 083	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 2 167 526

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	247 244		10 000	237 244
Immobilisations corporelles	1 635 718	34 109		1 669 827
Immobilisations financières	277 804		17 349	260 455
TOTAL	2 160 765	34 109	27 349	2 167 526

Amortissements et provisions d'actif = 1 225 586

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	23 599	2 562		26 161
Immobilisations corporelles	1 015 487	177 438		1 192 925
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	6 500			6 500
TOTAL	1 045 586	180 000		1 225 586

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Droit au bail vibs terville	76 500	0	76 500	Non amortiss.
Droit au bail vib's bld	70 000	0	70 000	Non amortiss.
Droit au bail breal chaumont	60 000	0	60 000	Non amortiss.
Droit au bail vibs frais	30 744	0	30 744	Non amortiss.
Instal. agenc. atelier saint-dizier	2 843	475	2 368	5 ans
Install gener vib's bld	436 559	147 193	289 366	Non amortiss.
Install gener breal chaumont	86 635	65 464	21 170	10 ans
Install agenc vib's terville	632 503	529 890	102 613	de 7 à 10 ans
Install gener scottage std	142 247	117 995	24 252	Non amortiss.
Mat bureau et info vib's	3 600	3 063	537	Non amortiss.
Mat bureau et info scottage	1 300	6 610	-5 310	Non amortiss.
Mobilier vib's	175 591	148 582	27 009	7 ans
Mobilier vib's bld	145 798	130 900	14 898	Non amortiss.
Mobilier breal chaumont	4 417	4 417	0	Non amortiss.
Mobilier scottage std	38 336	38 336	0	Non amortiss.
TOTAL	1 907 071	1 192 924	714 147	

Etat des créances = 561 636

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	260 143		260 143
Actif circulant & charges d'avance	301 493	301 493	
TOTAL	561 636	301 493	260 143

Provisions pour dépréciation =

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL					

Annexes 2024 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 43 000

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 = 774 151

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	591 465	208 353	383 112	
Dettes financières diverses	6 616	6 616		
Fournisseurs	61 171	61 171		
Dettes fiscales & sociales	114 899	114 899		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	0	0		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	774 151	391 039	383 112	

Charges à payer par postes du bilan = 51 927

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 360
Dettes fiscales & sociales	48 567
Autres dettes	
TOTAL	51 927

Annexes 2024 (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 3 983 167

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	3 944 890	99,04 %
Prestations de services	41 119	1,03 %
Rabais, remises & ristournes accord	-2 841	-0,07 %
TOTAL	3 983 167	100.00 %

Document communiqué en vertu de la loi n° 62-140 du 10-07-62 relative à l'accès à l'information

