RCS : VILLEFRANCHE - TARARE
Code greffe : 6903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00471
Numéro SIREN : 753 186 659
Nom ou dénomination : SFC VILLEFRANCHE

Ce dépôt a été enregistré le 31/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/006938

EXPERTISE COMPTABLE | AUDIT | CONSEIL | SOCIAL | JURIDIQUE | INTERNATIONAL

SAS SFC VILLEFRANCHE

293 rue DE LA FARNIERE
69400 GLEIZE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2021	Net 31/08/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	495 588		495 588	495 588
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	7 985	2 004	5 981	1 325
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	20 700		20 700	20 700
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**524 273**	**2 004**	**522 269**	**517 613**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	268 261	17 631	250 630	292 215
Autres créances	16 672		16 672	41 914
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Charges constatées d'avance (3)	8 545		8 545	10 483
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**293 478**	**17 631**	**275 847**	**344 612**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**817 750**	**19 635**	**798 116**	**862 225**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Pas de mission ou mission non normalisée / Voir attestation de l'expert comptable

Bilan Passif

	31/08/2021	31/08/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 000	8 618
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	205 792	144 505
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**62 996**	**62 668**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**378 788**	**315 792**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	177 720	177 652
Emprunts et dettes financières diverses (3)		21 429
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 455	162 404
Dettes fiscales et sociales	97 301	89 634
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 812	6 270
Produits constatés d'avance	78 040	89 044
TOTAL DETTES	**419 328**	**546 433**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**798 116**	**862 225**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	419 328	546 433
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	177 720	177 652
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Pas de mission ou mission non normalisée / Voir attestation de l'expert comptable

Compte de Résultat

	du 01/09/20 au 31/08/21 12 mois	%	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	455	0,06	810	0,12	-355	-43,83
Production vendue	756 877	99,94	695 105	99,88	61 772	8,89
Production stockée						
Subventions d'exploitation	667	0,09			667	
Autres produits	27 446	3,62	24 233	3,48	3 213	13,26
Total	**785 445**	**103,71**	**720 148**	**103,48**	**65 297**	**9,07**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	441 226	58,26	409 094	58,79	32 132	7,85
Total	**441 226**	**58,26**	**409 094**	**58,79**	**32 132**	**7,85**
MARGE SUR M/SES & MAT	**344 218**	**45,45**	**311 053**	**44,70**	**33 165**	**10,66**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	7 644	1,01	9 765	1,40	-2 121	-21,72
Salaires et Traitements	160 012	21,13	140 690	20,22	19 323	13,73
Charges sociales	56 174	7,42	48 612	6,99	7 562	15,55
Amortissements et provisions	10 204	1,35	1 168	0,17	9 037	773,93
Autres charges	10 200	1,35	15 330	2,20	-5 130	-33,47
Total	**244 234**	**32,25**	**215 564**	**30,98**	**28 670**	**13,30**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**99 984**	**13,20**	**95 489**	**13,72**	**4 495**	**4,71**
Produits financiers						
Charges financières	6 686	0,88	6 641	0,95	46	0,69
Résultat financier	**-6 686**	**-0,88**	**-6 641**	**-0,95**	**-46**	**0,69**
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**93 298**	**12,32**	**88 849**	**12,77**	**4 449**	**5,01**
Produits exceptionnels	307	0,04	108 586	15,60	-108 279	-99,72
Charges exceptionnelles			105 784	15,20	-105 784	-100,00
Résultat exceptionnel	**307**	**0,04**	**2 802**	**0,40**	**-2 495**	**-89,05**
Participation des salariés	5 790	0,76	4 787	0,69	1 003	20,95
Impôts sur les bénéfices	24 818	3,28	24 195	3,48	623	2,57
RESULTAT DE L'EXERCICE	**62 996**	**8,32**	**62 668**	**9,01**	**328**	**0,52**

Pas de mission ou mission non normalisée / Voir attestation de l'expert comptable

Exercice clos au 31/08/2021

ANNEXE

Désignation de la société : SAS SFC VILLEFRANCHE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2021, dont le total est de 798 116 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 62 996 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/08/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	495 588			495 588
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	**495 588**			**495 588**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 275			1 275
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 161	5 549		6 710
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**2 436**	**5 549**		**7 985**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	20 700			20 700
Immobilisations financières	**20 700**			**20 700**
ACTIF IMMOBILISE	518 724	5 549		524 273

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2021
Éléments achetés	495 588
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	495 588

Pas de mission ou mission non normalisée / Voir attestation de l'expert comptable

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	120	255		375
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	991	638		1 629
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**1 111**	**893**		**2 004**
ACTIF IMMOBILISE	1 111	893		2 004

Pas de mission ou mission non normalisée / Voir attestation de l'expert comptable

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 314 178 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	20 700		20 700
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	268 261	268 261	
Autres	16 672	16 672	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	8 545	8 545	
Total	**314 178**	**293 478**	**20 700**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	37 182
Ijss	105
Total	**37 287**

Pas de mission ou mission non normalisée / Voir attestation de l'expert comptable

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 419 328 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	177 720	177 720		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 455	60 455		
Dettes fiscales et sociales	97 301	97 301		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	5 812	5 812		
Produits constatés d'avance	78 040	78 040		
Total	**419 328**	**419 328**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	21 989
Banque - intérets courus à payer	1 177
Personnel conges payes	11 126
Dettes provis. pr partic. salariés	5 739
Charges sociales s/ conges payes	4 845
Etat - autres charges à payer	3 397
Total	**48 273**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Loyers	5 065		
Maintenance	729		
Assurances	615		
Cotisations	1 945		
Medecine du travail	191		
Total	**8 545**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	78 040		
Total	**78 040**		

Charges et produits d'exploitation et financiers

Eléments imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Autres produits d'exploitation		307
Total		**307**

SFC VILLEFRANCHE

Société Par Actions Simplifiée au capital de 100 000,00 €
Siège social : 293 rue DE LA FARNIERE ZAC D'EPINAY
69400 GLEIZE
753 186 659 RCS VILLEFRANCHE TARARE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 17 DECEMBRE 2021

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2021, s'élevant à 62 996,37 €, de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice ..... 62 996.37 €
- Une somme de ..... 40 000.00 €

à la distribution de dividende, soit 4.00 € par action,

- et le solde, soit ..... 22 996.37 €

au compte "Autres réserves"

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 31 mai 2022.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président