RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00542
Numéro SIREN : 809 789 266
Nom ou dénomination : SARL AU 45

Ce dépôt a été enregistré le 26/10/2022 sous le numéro de dépôt 28708

2022S028708

KPMG

Bilan actif

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Au 45 SARL

Actif			Au 31/03/2022 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 31/03/2021
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)	160 000		160 000	190 000
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	160 000		160 000	190 000
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	90 027	86 828	3 199	3 116
		Autres immobilisations corporelles	119 232	78 981	40 250	47 760
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	209 259	165 809	43 449	50 877
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	8 830		8 830	8 858
		TOTAL	8 830		8 830	8 858
		Total de l'actif immobilisé	**378 090**	**165 809**	**212 280**	**249 735**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	3 741		3 741	2 825
		TOTAL	3 741		3 741	2 825
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés				1 244
		Autres créances	8 762		8 762	105 621
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	8 762		8 762	106 865
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	102 107		102 107	44 513
		TOTAL	102 107		102 107	44 513
Charges constatées d'avance			14 586		14 586	13 516
		Total de l'actif circulant	**129 199**		**129 199**	**167 721**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	**507 289**	**165 809**	**341 479**	**417 457**

Renvois : (1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

KPMG

Bilan passif

Au 45 SARL

	Passif	Au 31/03/2022	Au 31/03/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 4 000)	4 000	4 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 863	2 863
	Report à nouveau	-4 939	
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	62 737	-4 939
	Situation nette avant répartition	65 061	2 324
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**65 061**	**2 324**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	191 506	238 968
	Emprunts et dettes financières divers (3)		68 872
	Total	**191 506**	**307 840**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	378	378
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 280	76 258
	Dettes fiscales et sociales	30 557	30 514
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	- 1 695	141
	Instruments de trésorerie		
	Total	**84 533**	**106 914**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	276 418	415 133
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**341 479**	**417 457**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	150 000	238 943
	à moins d'un an	126 040	175 811
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

KPMG

Compte de résultat

Au 45 SARL

					Du 01/04/2021 Au 31/03/2022 12 mois	Du 01/04/2020 Au 31/03/2021 12 mois
			France	Exportation		
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises		604 270		604 270	242 771
	Production vendue : - Biens		265		265	
	- Services		175		175	1 243
	Chiffre d'affaires net		604 710		604 710	244 014
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation				61 471	102 686
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				7 878	5 220
	Autres produits				1 546	366
				Total	675 607	352 288
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats			192 531	84 117
		Variation de stocks			-916	469
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats				
		Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)				200 396	156 624
	Impôts, taxes et versements assimilés				4 530	1 850
	Salaires et traitements				156 637	76 366
	Charges sociales				26 383	16 288
	Dotations d'exploitation	· sur immobilisations	amortissements		10 490	15 897
		· sur actif circulant	provisions			
		· pour risques et charges				
	Autres charges				5 290	2 703
				Total	595 343	354 317
				Résultat d'exploitation A	80 264	-2 028
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée			B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré			C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				325	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)					
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
				Total	325	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)				1 242	2 910
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
				Total	1 242	2 910
				Résultat financier D	-916	-2 910
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)				**E**	**79 347**	**-4 939**

KPMG

Compte de résultat

Au 45 SARL

			Du 01/04/2021 Au 31/03/2022 12 mois	Du 01/04/2020 Au 31/03/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		30 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total	30 000	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		16 158	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		30 451	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	46 610	
	Résultat exceptionnel	Γ	-16 610	
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H		
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			**62 737**	**-1 939**

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
	incidence après impôt des corrections d'erreurs
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
	incidence après impôt des corrections d'erreurs
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier
	- redevances de crédit-bail immobilier

(4) Dont produits concernant les entités liées
(5) Dont intérêts concernant les entités liées

KPMG

SARL AU 45

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/03/2022

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1. Evénements principaux 2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables 2
2. Informations relatives au bilan 2
2.1. Actif 2
2.1.1. Immobilisations incorporelles 2
2.1.2. Immobilisations corporelles 2
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice 2
2.1.3. Immobilisations financières 3
2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations 3
2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations 3
2.1.3.1.2. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations 5
2.1.4. Stocks 3
2.1.4.1. Stocks de produits achetés 3
2.1.4.2. Stocks de produits fabriqués 8
2.1.5. Produits à recevoir 4
2.1.6. Créances 5
2.1.7. Disponibilités et divers 11
2.2. Passif 6
2.2.1. Capitaux propres 6
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres 6
2.2.1.2. Capital 6
2.2.2. Provisions pour risques et charges 7
2.2.3. Dettes financières et autres dettes 7
2.2.4. Charges à payer 9
3. Informations relatives au compte de résultat 9
4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) 15
5. Impôt sur les bénéfices 10
6. Autres informations 16
6.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi 16
6.2. Engagements pris en matière de crédit-bail 17
6.3. Engagements hors bilan 18

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	1 056	-	2 960
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	2 459	-	1 080

Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	28	-

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode (FIFO). Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	1 587
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	1 659
TOTAL	

2.1.6. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		8 831	-	8 831
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		-	-	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	2 017	2 017	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		2 996	2 996	-
	Débiteur divers		3 749	3 749	-
Charges constatées d'avance			14 587	14 587	-
	TOTAL				

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	4 000	-	-	4 000
Primes, réserves et écarts	3 263	-	-	3 263
Report à nouveau	-	-	4 939	-4 939
Résultat	-4 939	67 676	-	62 737
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL				

Le capital est composé de 400 parts à 10euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	368	368	-	-
- A + d'1 à l'origine	191 139	41 139	150 000	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	52 281	52 281	-	-
Personnel et comptes rattachés	16 284	16 284	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	10 300	10 300	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-

TVA	318	318	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	3 655	3 655	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	1 695	1 695	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL				

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	4 191
Charges sociales provisionnées	507
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	368
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	9 445
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	365
Autres charges fiscales	3 478
Divers	-
TOTAL	

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	604 270	-	604 270
Production vendues :			
- Biens	265	-	265
- Services	175	-	175
Chiffre d'affaires net	604 711	-	604 711

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		79 347	-16 610
Impôts :	Au taux de	-	-
	Sur PVLT	-	-
	Résultat après impôts	79 347	-16 610

SARL AU 45
Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 4 000 euros
Siège social : 45 rue de Gand – 59000 LILLE
N°SIREN 809 789 266 – RCS LILLE METROPOLE

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DE RESULTAT
PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2022

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 62 737.02 euros, de la manière suivante :

- Dividendes :	55 000,00 €
- Au poste « Autres réserves » :	2 797.88 €
- Au poste « Report à Nouveau » :	4 939,14 €
TOTAL :	**62 737.02 €**

Le dividende par part s'élèverait ainsi à 137.50€ ; il serait mis en paiement à compter de ce jour.

Conformément à l'article 243 bis du code général des impôts, il est également précisé que tous les revenus distribués ne sont pas éligibles à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'associée unique rappelle qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la société.

Certifié conforme
La gérance

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL