

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VALENCIENNES - 5906 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 03/09/2025 - 5696 - 2016 B 00692 - 822 982 286 - BRUNET

Bilan actif

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL

BA

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)	350 000		350 000	350 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	150 561	47 243	103 318	123 204
Autres immobilisations corporelles	194 848	108 973	85 875	58 384
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	58 908		58 908	8 908
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	754 317	156 216	598 101	540 495
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	852 145	10 417	841 728	929 199
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	353 432	9 041	344 391	280 267
Autres créances	198 318		198 318	215 433
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	253 462		253 462	424 877
Charges constatées d'avance (3)	8 189		8 189	63 988
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 665 545	19 457	1 646 088	1 913 763
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 419 862	175 673	2 244 189	2 454 258
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	405 200	405 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	19 715	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1	1
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-27 327	18 965
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	397 589	424 916
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)	521 272	499 473
Emprunts et dettes financières diverses (3)		85 442
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 175 096	1 341 655
Dettes fiscales et sociales	116 950	99 521
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	33 282	3 251
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 846 600	2 029 342
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 244 189	2 454 258
(1) Dont à plus d'un an (a)	317 622	387 644
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 528 979	1 641 698
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	77 496	2 025
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	11 115 489		11 115 489	11 151 066
Production vendue (biens)	1 346		1 346	1 005
Production vendue (services)	74 300		74 300	71 598
Chiffre d'affaires net	11 191 135		11 191 135	11 223 669
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			12 633	14 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			23 340	23 912
Autres produits			92 011	1 215
Total produits d'exploitation (I)			11 319 119	11 262 796
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			9 406 421	9 470 840
Variations de stock			91 180	20 559
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			850 381	822 189
Impôts, taxes et versements assimilés			35 023	32 497
Salaires et traitements			689 516	685 108
Charges sociales			169 266	160 730
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			63 028	42 008
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			19 457	14 126
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			3 664	1 926
Total charges d'exploitation (II)			11 327 937	11 249 982
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-8 818	12 814
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			17 824	10 035
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			17 824	10 035
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-17 824	-10 035
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-26 642	2 779

Compte de résultat (suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		17 250
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		17 250
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	685	194
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	685	194
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-685	17 056
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		870
Total des produits (I+III+V+VII)	11 319 119	11 280 046
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	11 346 446	11 261 081
BENEFICE OU PERTE	-27 327	18 965
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

La société a acheté le fonds de commerce le 08 juin 2023

La société a bénéficié d'aides financières d'un montant de 89 998 € versées par la société GENEDIS. Celles-ci sont comptabilisées dans les produits d'exploitation.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL BRUNET

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 2 244 189 Euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 27 327 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/06/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 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 Euro.

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, sont 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.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 ans
- * Matériel de transport : 3 et 4 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.

Règles et méthodes comptables**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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	350 000			350 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	350 000			350 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	141 885	8 676		150 561
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	109 657	61 958		171 614
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	23 233			23 233
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	274 775	70 634		345 409
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	8 908	50 000		58 908
Immobilisations financières	8 908	50 000		58 908
ACTIF IMMOBILISE	633 683	120 634		754 317

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		70 634	50 000	120 634
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		70 634	50 000	120 634
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2024
Éléments achetés	350 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	350 000

[Signature]

Notes sur le bilan

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	18 681	28 562		47 243
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	71 403	30 066		101 469
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 103	4 400		7 503
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	93 188	63 028		156 216
ACTIF IMMOBILISE	93 188	63 028		156 216

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 618 846 Euro 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	58 908		58 908
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	353 432	353 432	
Autres	198 318	198 318	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	8 189	8 189	
Total	618 846	559 938	58 908
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	1 022
RISTOURNE CONCURRENCE	17 182
RISTOURNE FIDELITE	13 726
RISTOURNE PFT	3 717
RISTOURNE DIRECT	33 696
DEGREVEMENT CET	9 641
Total	78 984

139

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 846 600 Euro 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	77 496	77 496		
- à plus de 1 an à l'origine	443 777	126 155	289 124	28 498
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 175 096	1 175 096		
Dettes fiscales et sociales	116 950	116 950		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	33 282	33 282		
Produits constatés d'avance				
Total	1 846 600	1 528 979	289 124	28 498
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	61 958			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	115 284			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	137 839
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CREDIT	1 140
FRAIS BANCAIRES A PAYER	1 707
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	59 300
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	17 820
CVAE	290
TAXE D APPRENTISSAGE CAP	517
TVTS	2 133
DIVERS - CHARGES A PAYER	2 017
Total	222 762

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	390		
CCA LOCATIONS	1 405		
ENTRETIENS EFFECTUES D AVANCE	1 285		
ASSURANCES, PERIODE D AVANCE	4 289		
CCA CHARGES PERSONNELS	820		
Total	8 189		



Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Emprunts auprès d'établissement de crédit	350 000
Autres engagements donnés	350 000
Total	350 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 46 360 Euro

Régimes à cotisations définies

Montant des cotisations comptabilisées en charges : 10 693 Euro

BRUNET

Société à responsabilité limitée au capital de 405 200 euros
Siège social : Rue des Frères Lumières – 59300 AULNOY-LEZ-VALENCIENNES

822 982 286 RCS VALENCIENNES

**TEXTE DE LA RÉSOLUTION D'AFFECTATION DE RÉSULTAT SOUMISE ET ADOPTÉE
A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE EN DATE DU 25 JUIN 2025**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à -27 327,15 euros, de la manière suivante :

Au compte de report à nouveau pour..... -27 327,15 €

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 pour les trois exercices précédents.

L'assemblée générale précise toutefois que par décisions ordinaires en date du 15/05/2023, l'associée alors unique a procédé à une distribution exceptionnelle de réserves d'un montant de 95 442 euros. Sur le montant total des 95 442 € distribués, et conformément à l'article 243 bis du code général des impôts, il est précisé que la totalité de la somme distribuée, n'était pas soumise à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code et ne relevait pas du prélèvement forfaitaire unique.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 25 juin 2025

Cette résolution est *approuvée*

Voix pour *10-13*

Voix contre /

Abstention /

La gérance

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME A
L'ORIGINAL**