

RCS : METZ Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00062 Numéro SIREN : 834 633 018 Nom ou dénomination : DE CASTELLUM
--

Ce dépôt a été enregistré le 12/06/2020 sous le numéro de dépôt 2229

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE METZ

Registre du Commerce et des Sociétés
31 rue du Cambout - CS 20223 - 57000 METZ
Ouvert au public de 8h30 à 11h45
tél 03.87.36.60.98 de 14h à 16h sauf mercredi

RECEPISSE DE DEPOT

DE CASTELLUM

17 Rue des Clercs
57000 Metz

V/REF :

N/REF : 2018 B 62 / 2020-B-2229

Le greffier du tribunal judiciaire de Metz certifie qu'il a reçu le 22/05/2020,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/11/2019.

Extrait de décision(s) de l'associé unique en date du 09/04/2020

Concernant la société

DE CASTELLUM
Société à responsabilité limitée
17 rue des Clercs
57000 Metz

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2020-B-2229 le 12/06/2020

R.C.S. METZ TJ 834 633 018 (2018 B 62)

Fait à METZ le 12/06/2020,

LE GREFFIER



Comptes annuels

Période du 01/12/2018 au 30/11/2019

DE CASTELLUM

17 des clerks
57000 METZ

APE : 4711D -
Siret : 83463301800017

 MAZARS

MAZARS SEM

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
37 Rue RENE CASSIN

51430 BEZANNES

Tél : 03 26 79 75 00

Fax : 03 26 47 75 88

Courriel :

Web :

RB

 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	11
Notes sur le compte de résultat	13



Etats de synthèse

JB

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/11/2019	Net 30/11/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
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				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	141 680		141 680	141 921
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	5 843		5 843	4 176
Autres créances	7 032		7 032	50 096
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	40 150		40 150	
Disponibilités	108 493		108 493	84 297
Charges constatées d'avance (3)	1 677		1 677	1 182
TOTAL ACTIF CIRCULANT	304 875		304 875	281 673
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	304 875		304 875	281 673
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/11/2019	30/11/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	6 000	6 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-66 981	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	139 609	-66 981
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	78 628	-60 981
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)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 900	2 900
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 580	282 974
Dettes fiscales et sociales	62 767	56 780
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	226 247	342 654
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	304 875	281 673
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	226 247	342 654
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/11/2019	30/11/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	2 214 472	1 652 122
Production vendue (biens)	88 208	73 628
Production vendue (services)	5 035	1 330
Chiffre d'affaires net	2 307 716	1 727 080
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		7 123
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 307 716	1 734 203
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	1 788 226	1 512 084
Variations de stock	241	-141 921
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	205 291	325 448
Impôts, taxes et versements assimilés	12 863	6 852
Salaires et traitements	233 827	199 658
Charges sociales	41 637	40 765
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1 619	17
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 283 705	1 942 903
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	24 011	-208 701
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)	150	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	150	
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	8 777	4 828
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	8 777	4 828
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-8 627	-4 828
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	15 384	-213 529

Compte de résultat (suite)

	30/11/2019	30/11/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	140 000	146 548
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	140 000	146 548
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	229	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	229	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	139 771	146 548
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	15 547	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	2 447 885	1 880 750
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 308 257	1 947 731
BENEFICÉ OU PERTE	139 609	-66 981
(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		

Annexe

BR

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : DE CASTELLUM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2019, dont le total est de 304 875 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 139 609 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2018 au 30/11/2019.

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

Règles générales

Les comptes annuels au 30/11/2019 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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.

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.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour 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.

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 6 000,00 euros décomposé en 600 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	600	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	600	10,00

Dettes

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	10 848
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	14 295
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	1 635
CFE	5 337
CVAE	2 543
FORMATION CONTINUE	1 209
TASCOM	3 903
Total	39 769

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE ASSURANCE MULTISQUE PAYEE D AV	1 322 355		
Total	1 677		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	88 208		88 208
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	2 214 472		2 214 472
Produits des activités annexes	5 035		5 035
TOTAL	2 307 716		2 307 716

DE CASTELLUM
Société à responsabilité limitée au capital de 6 000 euros
Siège social : 17 rue des Clercs
57000 METZ
834 633 018 RCS METZ

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 09 AVRIL 2020

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 NOVEMBRE 2019

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 novembre 2019 s'élevant à 139 608,86 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	139 608,86 euros
Absorption des pertes antérieures	66 981,11 euros

Solde	72 627,75 euros
A la réserve légale	600,00 euros

Solde	72 027,75 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 72 027,75 euros.

L'associé unique constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 30 novembre 2019 qu'il vient d'approuver que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social, et qu'il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du commerce et des sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Gérance

