

RCS : TROYES Code greffe : 1001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00086 Numéro SIREN : 837 525 872 Nom ou dénomination : BARGEM
--

Ce dépôt a été enregistré le 24/12/2020 sous le numéro de dépôt 5323

2018 B00086
2015323

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

BARGEM

**24 avenue Du général leclerc
10200 BAR SUR AUBE**

COPIE CONFORME



HELEOS EXPERTISE COMPTABLE

Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
4, allée Marie Berhaut

35000 RENNES

Tél : 02.99.30.91.23

Fax : 02.99.30.28.15

Courriel : accueil@heleos.fr

Web : <http://www.heleos.com>

 Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	1
Bilan et Compte de résultat	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexes	6
Règles et méthodes comptables	7
Notes sur le bilan	9
Détail des comptes	15
Bilan détaillé	16
Compte de résultat détaillé	18
Gestion	21
Soldes intermédiaires de gestion	22
Etats fiscaux	23



Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	8 161	3 097	5 064	6 696
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial	20 458		20 458	20 458
Autres immobilisations incorporelles	15 000	5 600	9 400	12 400
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	137 508	31 651	105 857	122 846
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	181 126	40 347	140 779	162 401
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	875		875	640
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	598		598	598
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	10 864		10 864	7 147
Autres créances	26 028		26 028	15 779
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	25 838		25 838	22 500
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	152 659		152 659	99 961
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	216 861		216 861	146 625
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	397 988	40 347	357 641	309 025

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	4 000	4 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	400	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	86 782	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	92 941	87 182
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	184 123	91 182
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	71 310	121 132
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	71 310	121 132
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	2 644	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 073	50 075
Personnel	9 707	8 013
Organismes sociaux	6 351	9 883
Etat, Impôts sur les bénéfices	2 274	17 386
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	14 001	10 066
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	10 157	815
Dettes fiscales et sociales	42 490	46 164
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		472
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	173 518	217 843
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	357 641	309 025

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/02/18 au 31/12/18 11 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	1 374 281	99,45	1 264 609	99,48	109 672	8,67
Production vendue	7 596	0,55	6 628	0,52	968	14,61
Autres produits	3 676	0,27	16 912	1,33	-13 235	-78,26
Total	1 385 553	100,27	1 288 148	101,33	97 405	7,56
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	898 235	65,00	828 487	65,17	69 747	8,42
Autres achats & charges externes	180 158	13,04	187 004	14,71	-6 845	-3,66
Total	1 078 393	78,04	1 015 491	79,88	62 902	6,19
MARGE SUR M/SES & MAT	307 160	22,23	272 657	21,45	34 503	12,65
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	19 761	1,43	588	0,05	19 173	NS
Salaires et Traitements	128 212	9,28	118 035	9,29	10 176	8,62
Charges sociales	17 912	1,30	21 107	1,66	-3 195	-15,14
Amortissements et provisions	21 621	1,56	18 726	1,47	2 896	15,46
Autres charges	1 613	0,12	1 626	0,13	-12	-0,75
Total	189 120	13,69	160 081	12,59	29 038	18,14
RESULTAT D'EXPLOITATION	118 041	8,54	112 576	8,86	5 465	4,85
Produits financiers	278	0,02			278	
Charges financières	1 629	0,12	1 589	0,13	40	2,51
Résultat financier	-1 351	-0,10	-1 589	-0,13	238	-14,97
RESULTAT COURANT	116 689	8,44	110 987	8,73	5 703	5,14
Produits exceptionnels	5 512	0,40			5 512	
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	5 512	0,40			5 513	NS
Impôts sur les bénéfices	29 261	2,12	23 804	1,87	5 457	22,92
RESULTAT DE L'EXERCICE	92 941	6,73	87 182	6,86	5 758	6,61

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexes

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL BARGEM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 357 641 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 92 941 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/05/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable générale applicable à la clôture de l'exercice.

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, 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 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.

 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.

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.

CICE

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	8 161			8 161
- Fonds commercial	20 458			20 458
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 000			15 000
Immobilisations incorporelles	43 619			43 619
- 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	129 542			129 542
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 966			7 966
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	137 508			137 508
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	181 126			181 126

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution		
Frais de premier établissement	5 064	20,00
Frais d'augmentation de capital		
Total	5 064	

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	20 458
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	20 458

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	1 464	1 632		3 097
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 600	3 000		5 600
Immobilisations incorporelles	4 064	4 632		8 697
- 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	14 529	16 193		30 721
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	133	797		929
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	14 661	16 989		31 651
ACTIF IMMOBILISE	18 726	21 621		40 347

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 38 365 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	875	875	
Autres	37 490	37 490	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	38 365	38 365	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Activités annexes FAE	875
Total	875

 Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 4 000,00 euros décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 173 518 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				
- à plus de 1 an à l'origine	71 310	50 247	21 063	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 073	57 073		
Dettes fiscales et sociales	42 490	42 490		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 644	2 644		
Produits constatés d'avance				
Total	173 518	152 455	21 063	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont	49 822			
(**) Dont envers les associés	2 644			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 644 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	30 613
Charges locatives NP	69
Honoraires NP	1 640
Dettes provis. pr congés à payer	9 707
Charges sociales s/congés à payer	1 603
Charges fiscales s/congés à payer	89
Formation continue CAP	970
Contribution économique CAP	9 098
Total	53 789

BARGEM
Société à responsabilité limitée
au capital de 4 000 euros
Siège social : 24 avenue du Général Leclerc
10200 BAR SUR AUDE
837 525 872 RCS TROYES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2020
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 92.940,69 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

92.940,69€

En totalité aux "autres réserves" qui s'élèvent ainsi à 179.723€.

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a eue lieu depuis la constitution.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Gérant non associé
LUCAS VERDONK

