Bordereau attestant l'exactitude des informations - ARRAS - 6201 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 14/11/2024 - 10566 - 2020 B 00375 - 882 361 264 - DELLIN

Bilan actif

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

GREFFE DU TRIBUNAL
14 NOV. 2024
DE COMMERCE D'ARRAS

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2024	Net 31/03/2023
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)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 198	3 798	1 400	2 439
Autres immobilisations corporelles	33 795	26 069	7 726	6 335
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	30 000		30 000	30 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**68 992**	**29 867**	**39 125**	**38 774**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	678 353		678 353	786 876
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	55 250	10 553	44 697	53 345
Autres créances	482 016		482 016	347 870
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	321 126		321 126	72 590
Charges constatées d'avance (3)	12 559		12 559	11 715
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 549 304**	**10 553**	**1 538 751**	**1 272 395**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 618 297**	**40 420**	**1 577 876**	**1 311 170**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/03/2024	31/03/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-14 241	-288 414
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**9 702**	**274 173**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**5 460**	**-4 241**
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)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 279 126	1 047 998
Dettes fiscales et sociales	285 348	252 009
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 942	15 404
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 572 416**	**1 315 411**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 577 876**	**1 311 170**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 572 416	1 315 411
(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

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/03/2024	31/03/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	10 611 185		10 611 185	10 340 871
Production vendue (biens)	972 890		972 890	923 005
Production vendue (services)	19 955		19 955	10 660
Chiffre d'affaires net	**11 604 030**		**11 604 030**	**11 274 535**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			14 717	31 119
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			914	-227
Autres produits			2 227	2 379
Total produits d'exploitation (I)			**11 621 887**	**11 307 807**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			10 007 791	9 922 142
Variations de stock			108 523	-128 656
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			640 229	594 728
Impôts, taxes et versements assimilés			79 799	73 561
Salaires et traitements			846 886	837 958
Charges sociales			191 399	192 660
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 278	9 362
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			10 553	174
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1 530	3 231
Total charges d'exploitation (II)			**11 894 988**	**11 505 161**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-273 100**	**-197 354**
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)			3 673	3 835
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**3 673**	**3 835**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-3 673**	**-3 835**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**-276 773**	**-201 189**

Compte de résultat (suite)

	31/03/2024	31/03/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	291 000	478 000
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**291 000**	**478 000**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**291 000**	**478 000**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	4 525	2 638
Total des produits (I+III+V+VII)	**11 912 887**	**11 785 807**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**11 903 186**	**11 511 634**
BENEFICE OU PERTE	**9 702**	**274 173**

(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 essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Après la cloture de l'exercice, la société a perçu de son franchiseur un produit accessoire exceptionnel complémentaire de 291 000.00€ HT provisionné lors de la cloture du 31/03/2024.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL DELLIN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024, dont le total est de 1 577 876 Euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 9 702 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/09/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2024 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
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 3 ans
* Matériel de bureau : 2 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.

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 coût moyen pondéré. 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.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'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	5 198			5 198
- Installations générales, agencements aménagements divers		7 988		7 988
- Matériel de transport	25 165			25 165
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	891	642	891	642
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**31 254**	**8 629**	**891**	**38 992**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	30 000			30 000
Immobilisations financières	**30 000**			**30 000**
ACTIF IMMOBILISE	**61 254**	**8 629**	**891**	**68 992**

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	2 759	1 040		3 798
- Installations générales, agencements aménagements divers		794		794
- Matériel de transport	18 830	6 335		25 165
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	891	109	891	109
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**22 479**	**8 278**	**891**	**29 867**
ACTIF IMMOBILISE	**22 479**	**8 278**	**891**	**29 867**

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 579 825 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	30 000		30 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	55 250	55 250	
Autres	482 016	482 016	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 559	12 559	
Total	**579 825**	**549 825**	**30 000**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	34 112
RISTOURNES RFF	8 831
ETAT - PRODUITS À RECEVOIR	2 453
DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	349 200
Total	**394 596**

Capitaux propres

Composition du capital social

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

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100	100,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 572 416 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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 279 126	1 279 126		
Dettes fiscales et sociales	285 348	285 348		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	7 942	7 942		
Produits constatés d'avance				
Total	**1 572 416**	**1 572 416**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	60 511
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	67 142
PROV PRIMES VACANCES ET EC4	19 636
PROV 13EME MOIS	12 291
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	15 656
CHARGES SOCIALES / 13EME MOIS	2 691
PROV CH SOCIALES SUR PRIMES	5 300
URSSAF SSI	1 531
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	855
CFE	4 200
CVAE	899
TAXE APPRENTISSAGE	812
FORMATION CONTINUE	30
TAXE AU M2	49 234
AVANTAGES ACQUIS	6 339
Total	**247 127**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
ASSURANCE MULTIRISQUE	8 897		
AUTRES ASSURANCES	647		
CCA MADIC	2 378		
NEXECUR	452		
CCA ENTRETIEN	135		
MAINTENANCE, PÉRIODE D AVANCE	51		
Total	**12 559**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	972 890		972 890
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	10 611 185		10 611 185
Produits des activités annexes	19 955		19 955
TOTAL	**11 604 030**		**11 604 030**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 124 472 Euro
On notera que notre société est redevable d'indemnités de départ en retraite conformément à ses obligations légales ou contractuelles liées au personnel.
Aucune provision n'a été comptabilisé du fait de son caractère incertain.
Le calcul retenu est celui prévu par la convention collective. L'hypothèse retenue est le départ volontaire des salariés à la retraite, dans ces conditions les charges sociales sont intégrées.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

DELLIN
Société à Responsabilité limitée au capital de 10 000 euros
Siège social : RD 179 E1 – Lieudit La Verte Plaine – 62620 BARLIN

882 361 264 RCS ARRAS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, d'un montant de 9 701,82 euros, de la manière suivante :

Au compte de report à nouveau afin d'apurer les pertes antérieures pour..... 9 701,82 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis sa constitution.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 septembre 2024

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le gérant



