

Bordereau attestant l'exactitude des informations - REIMS - 5103 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 23/07/2025 - B2025/006573 - 2021 B 01355 - 905 003 752 - NOTEO

NOTEO

Société à responsabilité limitée au capital de 7 500 euros
Siège social : Zac la Neuville – 2 rue Jean d'Arvor – 51100 REIMS

905 003 752 RCS REIMS

**TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DE RESULTAT
PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 28 JUIN 2024**

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

DEUXIÈME DÉCISION

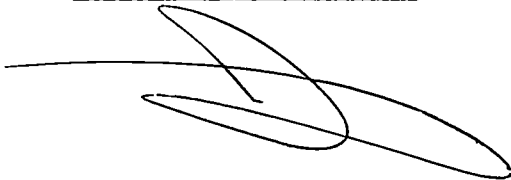
L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à -29,58 euros, de la manière suivante :

Imputation sur la réserve facultative pour..... --29,58 €

L'associé unique, 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 depuis la constitution de la société.

La gérance

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL**



COPIE CERTIFIÉE
CONFORME À
L'ORIGINAL

Bilan actif

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL

	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, 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	14 688	8 356	6 332	9 270
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	7 800		7 800	7 800
Créances rattachées aux participations	64 082		64 082	16 455
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	86 569	8 356	78 214	33 524
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	173 219		173 219	221 662
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	14 842	327	14 515	8 351
Autres créances	254 937		254 937	163 784
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	46 387		46 387	101 537
Charges constatées d'avance (3)	290		290	390
TOTAL ACTIF CIRCULANT	489 676	327	489 349	495 723
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	576 246	8 683	567 563	529 247
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL

Bilan passif

	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 813	15 316
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-30	-12 503
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	11 033	11 063
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		25 799
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		25 799
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		300
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	474 942	421 327
Dettes fiscales et sociales	81 588	70 759
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	556 530	492 386
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	567 563	529 247
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	556 530	492 386
(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.	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	3 300 892		3 300 892	3 490 807
Production vendue (biens)	94 699		94 699	100 570
Production vendue (services)	1 688		1 688	1 932
Chiffre d'affaires net	3 397 279		3 397 279	3 593 309
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				11 500
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			224	
Autres produits			31	25
Total produits d'exploitation (I)			3 397 534	3 604 834
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			2 740 808	2 931 841
Variations de stock			48 468	10 662
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			306 682	251 247
Impôts, taxes et versements assimilés			28 162	25 249
Salaires et traitements			310 230	298 913
Charges sociales			53 135	62 513
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 938	2 938
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			327	224
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			3 174	34 836
Total charges d'exploitation (II)			3 493 923	3 618 422
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-96 389	-13 588
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)			1 140	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			1 140	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 140	
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II-III-IV-V-VI)			-97 529	-13 588

Compte de résultat (suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	85 000	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	25 799	26 884
Total produits exceptionnels (VII)	110 799	26 884
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	13 299	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		25 799
Total charges exceptionnelles (VIII)	13 299	25 799
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	97 500	1 085
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	3 508 333	3 631 713
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 508 362	3 644 221
BENEFICE OU PERTE	-30	-12 503
(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

1

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Après la clôture de l'exercice, notre société a obtenu de son franchiseur des produits accessoires pour un montant de 85 000€ hors taxe. Ces produits accessoires ont été provisionné à la clôture des comptes au 31 décembre 2024.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL NOTEO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 567 563 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 30 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 21/03/2025 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, ne sont pas 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

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**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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

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				
- 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	14 688			14 688
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	14 688			14 688
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	24 255	47 627		71 882
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	24 255	47 627		71 882
ACTIF IMMOBILISE	38 942	47 627		86 569

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	5 418	2 938		8 356
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 418	2 938		8 356
ACTIF IMMOBILISE	5 418	2 938		8 356

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 334 151 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	64 082		64 082
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	14 842	14 842	
Autres	254 937	254 937	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	290	290	
Total	334 151	270 070	64 082
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	116 388
RISTOURNES SUR ACHATS	4 747
DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	102 000
Total	223 135

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 7 500,00 Euro décomposé en 75 titres d'une valeur nominale de 100,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	75	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	75	100,00

Provisions**Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	25 799		25 798		
Total :	25 799		25 798		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			25 799		

La société NOTEO a repris l'exploitation d'un ancien LEADER PRICE le 08 décembre 2021.

Notre société a refacturé à LEADER PRICE les droits pour congés acquis par les salariés.

A ce jour aucun remboursement de LEADER PRICE n'a été perçu, il a donc été décidé à la date de clôture de provisionner une dotation pour risques et charges du montant total de la refacturation.

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 556 530 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	474 942	474 942		
Dettes fiscales et sociales	81 588	81 588		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	556 530	556 530		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	45 297
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	14 130
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	3 590
CAISSE RSI	11 824
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	2 619
CFE	9 600
CVAE	267
TAXE APPRENTISSAGE	55
TASCOM	8 372
Total	95 755

Notes sur le bilan

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

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	290		
Total	290		

Autres informations**Engagements de retraite**

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

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 comptabilisée du fait de son caractère incertain.

Par contre, on précise que le montant de l'indemnité de départ en retraite (IDR) peut s'élever à la clôture de l'exercice au 31 décembre 2022 à 12 516.39€