

RCS : CAEN Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

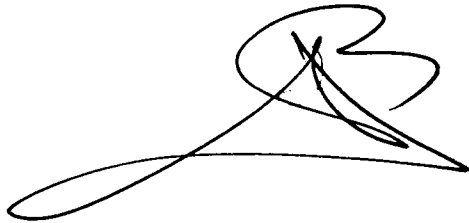
**Le greffier du tribunal de commerce de CAEN atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 00666 Numéro SIREN : 912 248 432 Nom ou dénomination : TOURVILDIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 17/08/2023 sous le numéro de dépôt 6292

Certifié Conforme
à l'Original



SAS TOURVILDIS

2 avenue Gustave Picard

76410 TOURVILLE LA RIVIERE

Siret : 91224843200011

Comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2022



T A L E N Z
GROUPE FIDORG

FIDORG NORMANDIE

fidorg-talenz.fr

S.A.S. au capital de 2 126 000 euros inscrite au Registre de Commerce de la région de Rouen-Normandie
R.C.S. Caen 492 308 804 - A.P.E. 6920 Z - N° gestion de 2006 B 770 - N° INSEE communautaire FR 23 492308804



ETATS DE SYNTHESE

Exercice du 06/04/2022 au 31/12/2022

■ Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires			
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	276 049	5 546	270 503
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	199 200		199 200
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	475 249	5 546	469 703
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	5 347 672		5 347 672
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés	197 205		197 205
Autres créances	4 340 381		4 340 381
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	7 216 050		7 216 050
Charges constatées d'avance (3)	9 989		9 989
TOTAL ACTIF CIRCULANT	17 111 296		17 111 296
Frais d'émission d'emprunt à évaluer			
Primes de remboursement des obligations			
Ecart de conversion actif			
TOTAL GENERAL	17 586 545	5 546	17 580 999
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

■ Bilan Passif

	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES	
Capital	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	33 981
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	63 981
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)	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 806 476
Dettes fiscales et sociales	3 401 199
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	180 543
Produits constatés d'avance	128 800
TOTAL DETTES	17 517 018
Ecart de conversion passif	
TOTAL GENERAL	17 580 999
(1) Dont à plus d'un an (a)	
(1) Dont à moins d'un an (a)	17 517 018
(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	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	50 823 181		50 823 181
Production vendue (biens)	5 431 873		5 431 873
Production vendue (services)	712 965		712 965
Chiffre d'affaires net	56 968 019		56 968 019
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			119 681
Autres produits			1 088
Total produits d'exploitation (I)			57 088 788
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			46 927 606
Variations de stock			-5 347 672
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 978 679
Variations de stock			
Autres achats et charges externes (a)			4 695 294
Impôts, taxes et versements assimilés			602 958
Salaires et traitements			4 287 734
Charges sociales			1 568 801
Dotations aux amortissements et dépréciations :			
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 546
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 565
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			14 020
Total charges d'exploitation (II)			58 736 531
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			352 256
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)			18 186
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)			18 186
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			5 619
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total charges financières (VI)			5 619
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			12 567
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			364 823

■ Compte de résultat(suite)

	31/12/2022
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
Total produits exceptionnels (VII)	
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	26
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total charges exceptionnelles (VIII)	26
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-26
Participation des salariés aux résultats (IX)	175 135
Impôts sur les bénéfices (X)	155 681
Total des produits (I+III+V+VII)	57 106 974
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	57 072 992
BENEFICE OU PERTE	33 981
(a) Y compris :	
- Redevances de crédit-bail mobilier	6 077
- 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

Exercice du 06/04/2022 au 31/12/2022

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS TOURVILDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 17 580 999 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 33 981 euros.

L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 06/04/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/01/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées 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, 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.

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci ne fait pas l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.

Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).

Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

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

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

■ Règles et méthodes comptables

Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de clôture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

En cas d'existence dans les présents comptes, les stocks et les en-cours sont valorisés :

- à leur prix d'achat net augmenté des frais accessoires pour les matières premières et les marchandises,
- à leur coût de production pour les en-cours de production,
- à leur prix de revient pour les produits finis.

Des provisions pour dépréciations ont été constituées chaque fois que la valeur vénale du bien était inférieure à sa valeur d'inventaire.

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 dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

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.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2022

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Autres éléments significatifs

Le fond SIS à Tourvildis (76410), 2 avenue Gustave Picard, est exploité en location gérance selon un contrat du 01 juillet 2022

Le propriétaire du fond est la SCI Carrefour à Mondeville (14120).

Des produits accessoires d'exploitation d'un montant de :

■ Règles et méthodes comptables

- 575 000€ HT ont été comptabilisés pour l'exercice clos du 31 décembre 2022.

Cependant, ceci pourraient faire l'objet d'une éventuelle restitution prorata-temporis.

Le caractère définitif de l'acquisition de ce produit est subordonné au respect des engagements pris dans la convention.

■ 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				
- Installations générales, agencements aménagements divers		276 049		276 049
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		276 049		276 049
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		199 200		199 200
Immobilisations financières		199 200		199 200
ACTIF IMMOBILISE		475 249		475 249

■ 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				
- Installations générales, agencements aménagements divers		5 546		5 546
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		5 546		5 546
ACTIF IMMOBILISE		5 546		5 546

■ Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	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	199 200		199 200
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	197 205	197 205	
Autres	4 340 381	4 340 381	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	9 989	9 989	
Total	4 746 775	4 547 575	199 200
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 124 353
Disponibilités	
Total	1 124 353

■ Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières		3 565		
Total		3 565		
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		3 565		
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	3 000	10,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 000	10,00

■ Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

	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	13 806 476	13 806 476		
Dettes fiscales et sociales	3 401 199	3 401 199		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	180 543	180 543		
Produits constatés d'avance	128 800	128 800		
Total	17 517 018	17 517 018		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 254 337
Dettes fiscales et sociales	1 828 500
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	167 763
Total	4 250 599

■ Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	9 989
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	9 989

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	128 800
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	128 800

■ Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	5 431 873		5 431 873
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	549		549
Ventes de marchandises	50 823 181		50 823 181
Produits des activités annexes	712 416		712 416
TOTAL	56 968 019		56 968 019

■ Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 902 958 euros

TOURVILDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 30 000 €
Siège Social : Route de Caen – 14150 OUISTREHAM
RCS CAEN 912 248 432

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 15 JUIN 2023

*L'an deux mille vingt trois
Le quinze juin
A dix sept heures quinze*

La Société « **ND HYPER** », Société par Actions Simplifiée au capital de 50 000 € dont le siège est fixé à OUISTREHAM (14150) – Route de Caen (RCS CAEN 922 270 426), représentée par la société « **ND CAPITAL** », elle-même représentée par la Société « **SOMONFI** », elle-même représentée par son Président Monsieur Jean-Baptiste MONTES,

Présidente et Associée unique de la Société « **TOURVILDIS** », Société par Actions Simplifiée au capital de 30 000 € dont le siège est fixé à OUISTREHAM (14150) – Route de Caen (RCS CAEN 912 248 432), et son établissement principal à TOURVILLE LA RIVIERE (76140) – ZAC du Clos des Antes – 2 Avenue Gustave Picard,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de représentant de la Société « **TOURVILDIS** », Monsieur Jean-Baptiste MONTES, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice social de la Société ouvert le 06 avril 2022 et clos le 31 décembre 2022

Les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce intervenues au cours de l'exercice écoulé sont relatées en annexe du présent procès-verbal.

2. A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le **31 décembre 2022**
- Affectation du résultat de l'exercice
- Conventions visées à l'article L227-10 du Code du Commerce
- Rémunération de la Présidence
- Nomination d'un Commissaire aux comptes
- Convention de prestations avec la Société « **ND GESTION** »
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

12

PREMIERE DECISION

L'Associée Unique approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le **31 décembre 2022**, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un **bénéfice de 33 981,36 €**, décide de l'affecter comme suit :

- Au compte « **Réserve Légale** » 1 700,00 €
- Au compte « **Autres Réserves** » 32 281,36 €

Conformément à l'article 243 bis du CGI, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

TROISIEME DECISION

L'Associée Unique prend acte de la convention visée à l'article L. 227-10 du Code du Commerce conclue par la Société au cours de l'exercice écoulé et mentionnée en annexe du présent procès-verbal.

QUATRIEME DECISION

L'Associée Unique approuve la fixation de la rémunération de la Société « **ND SUPERS** » en sa qualité de Présidente de la Société au titre de l'exercice clos le 31/12/2022 à un montant de 496 666,01 € HT.

CINQUIEME DECISION

L'Associée unique valide la mise en place d'une convention de prestations entre la Société « TOURVILDIS » et la Société « **ND GESTION** » pour le suivi de la comptabilité, paie, ressources humaines, communication, publicité, entretien, et ce moyennant une refacturation du coût réel d'intervention des salariés et des frais annexes de logistique (loyer, logiciel, amortissement matériel, coûts divers) avec une marge au taux maximum de 15%.

SIXIEME DECISION

L'Associée Unique nomme le cabinet « **AUDITORIA** » sis 2 Rue Claude Boucher – 33300 BORDEAUX (RCS BORDEAUX 378 274 013) en qualité de Commissaire aux comptes de la Société, et ce pour six exercices sociaux.

SEPTIEME DECISION

L'Associée Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.



De tout ce que dessus, l'Associée Unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Société « ND HYPER »

Représentée par M. Jean-Baptiste MONTES

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'M' or 'J' shape with a long horizontal stroke extending to the left.

TOURVILDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 30 000 €
Siège Social : Route de Caen – 14150 OUISTREHAM
RCS CAEN 912 248 432

A N N E X E

CONVENTIONS PASSEES ENTRE LA SOCIETE
ET L'ASSOCIEE UNIQUE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

- Compte courant détenu par « **ND SUPERS** » ⇨ 500 000 €, rémunéré au taux de 2,21%

La présidence

