

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 13/10/2023 sous le numéro de dépôt 4571

181386

2316571

**SARL
BARGEM**

01/01/2022 au 31/12/2022

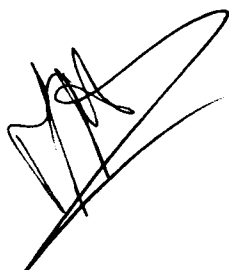
Plaquette

24 Avenue Du général leclerc

10200

BAR SUR AUBE

COPIE CONFORME



- **HELEOS Rennes - Siège social**
Immeuble Cap Nord B - 4 allée Marie Berhaut
CS 11125 - 35011 Rennes cedex
Tél 02 99 30 91 23 - Fax 02 99 30 28 15
Email : accueil@heleos.fr
Site internet : www.heleos.fr
- **HELEOS Rennes Quai**
11, quai d'Ille et Rance - 35000 Rennes
- **HELEOS Bruz**
22, rue Louis Blériot - 35170 Bruz
- **HELEOS Pontivy**
58, rue du Général de Gaulle - 56300 Pontivy
- **HELEOS Vannes**
17, allée F.J. Broussais - 56000 Vannes



1000-1000-1000

Actif

		31/12/2021	31/12/2022	31/12/2022	31/12/2022
		Montant brut	Montant brut	Montant net	Montant net
Actif immobilisé	Capital souscrit non appelé				
	Frais d'établissement	8 160	7 993	167	1 799
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)	95 458		95 458	95 458
	Autres immobilisations incorporelles	25 000	17 938	7 061	12 061
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	128 618	25 931	102 686	109 319
	Terrains				
Actif immobilisé	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles	214 333	93 771	120 562	84 832
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
Actif immobilisé	TOTAL	214 333	93 771	120 562	84 832
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Actif immobilisé	Autres immobilisations financières	5 750		5 750	5 750
	TOTAL	5 750		5 750	5 750
Total de l'actif immobilisé		348 703	119 703	229 000	199 902
Actif circulant	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Clients et comptes rattachés	4 817		4 817	1 144
	Autres créances	40 638		40 638	36 548
	Capital souscrit et appelé, non versé				
Actif circulant	TOTAL	45 455		45 455	37 693
	Valeurs mobilières de placement				
Actif circulant	(dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	243 094		243 094	221 034
Actif circulant	TOTAL	243 094		243 094	221 034
Charges constatées d'avance					13 389
Total de l'actif circulant		288 549		288 549	272 117
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		637 253	119 703	517 550	472 019
Renvois :	(1) Dont droit au bail				
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			5 750	5 750
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			18 500	
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 4 000)	4 000	4 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	148 447	131 001
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
Aut. fonds propres	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	99 137	87 445
	Situation nette avant répartition	251 984	222 847
	Subvention d'investissement	14 613	
	Provisions réglementées		
	Total	266 597	222 847
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Dettes	Total		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Dettes	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	57 690	81 299
	Emprunts et dettes financières divers (3)	27 926	3 742
	Total	85 617	85 041
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 721	88 286
	Dettes fiscales et sociales	91 402	59 178
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	4 210	16 666
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	Total	165 335	164 131
	Produits constatés d'avance		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		250 952	249 172
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		517 550	472 019
Autres dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	61 854	
	à moins d'un an	189 097	249 172
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	1 996 941		1 996 941	1 649 938
	Production vendue : - Biens				11 431
	- Services	14 884		14 884	12 569
	Chiffre d'affaires net	2 011 826		2 011 826	1 673 939
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			22 583	53 118
	Subventions d'exploitation			20 360	9 081
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 257	2
	Autres produits				
		Total		2 056 027	1 736 142
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			1 288 079	1 065 009
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats	721		1 881
		Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)			325 501	312 352
	Impôts, taxes et versements assimilés			15 224	21 009
	Salaires et traitements			231 040	191 411
	Charges sociales			32 611	24 825
				32 984	24 750
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements		
		• sur actif circulant	provisions		
		• pour risques et charges			
		Autres charges		2 129	2 196
		Total		1 928 291	1 643 436
		Résultat d'exploitation	A	127 735	92 705
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				472
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		Total			472
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			2 007	1 498
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		Total		2 007	1 498
		Résultat financier	D	-2 007	-1 025
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (+ A ± B - C ± D)			E	125 728	91 680

		De 01/01/2022 Au 31/12/2022	De 01/01/2021 Au 31/12/2021
		12 mois	12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		10 617
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 134	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	1 134	10 617
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	346	428
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	346	428
	Résultat exceptionnel	F 788	10 188
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H 27 379	14 423
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		99 137	87 445
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		11 431
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SARL BARGEM

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1	Évènements principaux.....	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
2	Informations relatives au bilan.....	3
2.1	Actif.....	4
2.1.1	Immobilisations incorporelles.....	4
2.1.2	Immobilisations corporelles	4
	Augmentations.....	4
	Diminutions.....	4
2.1.3	Tableaux des amortissements.....	4
2.1.4	Produits à recevoir.....	5
2.1.5	Créances	5
2.2	Passif.....	6
2.2.1	Capitaux propres	7
2.2.2	Dettes financières et autres dettes	7
2.2.3	Charges à payer	8
3	Informations relatives au compte de résultat.....	9
4	Impôt sur les bénéfices.....	10
5	Autres informations.....	10

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles 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.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2 Immobilisations corporelles

2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Terrains	-	-	-	-
Construction sur sol propre	-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	54 652	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	7 430	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3 Tableaux des amortissements

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	19 300	6 632	-	-	-	25 932
Corporelles	67 419	26 352	-	-	-	93 771
Financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	86 719	32 984	-	-	-	119 703

2.1.4 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	4 817
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	-
TOTAL	4 817

2.1.5 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur comptable. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à celle-ci.

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	5 751	5 751	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	4 817	4 817	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	22 138	22 138
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	-	-	-
	Débiteur divers	18 500	-	18 500
Charges constatées d'avance		-	-	-
TOTAL		51 207	32 707	18 500

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	4 000	-	-	4 000
Primes, réserves et écarts	131 402	17 445	-	148 847
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	87 445	11 692	-	99 138
Subventions d'investissement	-	14 613	-	14 613
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	222 847	43 751	-	266 598

2.2.2 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	57 691	23 762	33 929	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	69 722	69 722	-	-
Personnel et comptes rattachés	20 452	20 452	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	10 549	10 549	-	-
Impôts sur les bénéfices	13 447	13 447	-	-
TVA	15 321	15 321	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	31 634	31 634	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	27 926	-	-	27 926
Autres dettes	4 211	4 211	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	250 952	189 098	33 929	27 926

2.2.3 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	19 695
Charges sociales provisionnées	2 914
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	6 096
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	31 466
Divers	-
TOTAL	60 170

3 Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	1 996 942	-	1 996 942
Production vendues :	-	-	-
- Biens	14 885	-	14 885
- Services			
Chiffre d'affaires net	2 011 827	-	2 011 827

4 Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel	Participation salariés
Résultat avant impôts	125 728	789	-
Impôt au taux de : -	-	-	-
Impôt sur PVLT	-	-	-
Résultat après impôts	125 728	789	-

5 Autres informations

5.1 Option de présentation

Les comptes annuels sont présentés selon la volonté du Franchiseur GEMO qui souhaite faire apparaître le chiffre d'affaires diminué des achats pour en faire ressortir la marge. Nous sommes sur une activité de commissionnement étant donné que la société n'est pas propriétaire de son stock. Théoriquement, sans la volonté de l'enseigne GEMO la marge devrait être le chiffre d'affaires

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 30 JUIN 2023
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 99.138 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	99 137,51€
A titre de dividendes aux associés	70.000,00€
soit 22,50€ par part	
Affectation du solde au compte "autres réserves"	29.137,51€
qui s'élève ainsi à 177.585€.	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 sont éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts

Le paiement des dividendes sera effectué au cours du trimestre prochain.

Nous vous informons que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- *soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,*
- *soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.*

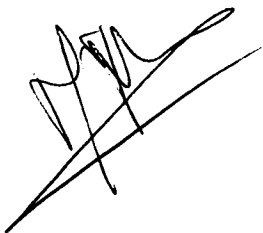
Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Assemblée Générale prend acte que les distributions antérieures de dividendes ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividende brut global
Ex 31.12.21	70.000€
AG 30.11.2022	114.285€
Ex 31.12.20	Néant
Ex 31.12.19	Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Gérant
LUCAS VERDONK



LV