

RCS : LAVAL Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00620 Numéro SIREN : 843 530 403 Nom ou dénomination : BASTET
--

Ce dépôt a été enregistré le 02/02/2023 sous le numéro de dépôt 437



Greffe du tribunal de commerce de Laval

CS 415 - 12 Allée de la Chartrie 53004 LAVAL CEDEX

Téléphone : 0243597080 - E-mail : rcs@greffe-tc-laval.fr

www.greffe-tc-laval.fr - www.infogreffe.fr

MCV/2018 B 00620

Société d'Avocats ZOCCHETTO RICHEFOU & Associés

8 QUAI D'AVESNIERES

53000 LAVAL

Nos références : MCV/2018 B 00620

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

Dénomination sociale : BASTET

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

LA BASSE COUR DE TERCHANT
53320 LOIRON-RUILLÉ

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 843530403 R.C.S Laval

Le greffier soussigné constate le 02/02/2023 le dépôt, arrivé au greffe le 01/02/2023, enregistré sous le numéro 2023/437, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/08/2022

Récépissé délivré le 02/02/2023

Le greffier

Maître Patrick GUICHAOUA





COMPTES ANNUELS

SARL BASTET

Activités des sièges sociaux

La Basse Cour de Terchant

53320 RUILLE LE GRAVELAIS

Exercice du	01/09/2021	au	31/08/2022	- 12	mois
Exercice du	01/09/2020	au	31/08/2021	- 12	mois

Expertise Comptable, Juridique, Sociale & Fiscale

Optimisation Fiscale, Conseils & Stratégie

Accompagnement, Formations, Comptabilité en ligne



COMPTA EXPERT LAVAL

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

Inscrite au tableau de l'ordre de la région Pays de la Loire

S.A.R.L au capital de 577 570 €

247 av des Français Libres 53000 LAVAL

N° Siret : 520 090 770 00022 - APE 6920Z

www.compta.com - www.comptaexpert.fr

Etats financiers au 31/08/2022

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2022			31/08/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	29 664	12 975	16 689	22 622
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	861 000	90 000	771 000	771 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		890 664	102 975	787 689	793 622
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	10 790		10 790	167 584
	Autres créances	101 716	44 829	56 887	36 724
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	39 232		39 232	13 418
	Charges constatées d'avance	4 456		4 456	6 892
	TOTAL (III)	156 194	44 829	111 365	224 618
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 046 859	147 804	899 054	1 018 240

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2022

31/08/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	851 000	851 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(56 420)	(66 063)
	Résultat de l'exercice	27 616	9 643
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	822 196	794 580
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	14 726	21 667
	Emprunts et dettes financières divers (3)	27 698	137 430
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	318	1 392
	Dettes fiscales et sociales	31 036	63 171
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 080	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	76 858	223 660
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	899 054	1 018 240
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		27 616,08	9 642,96
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		69 149	208 944
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 31/08/2022

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2022

31/08/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	150 452		150 452	145 677
	Montant net du chiffre d'affaires	150 452		150 452	145 677
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				644
	Autres produits			1	4
	Total des produits d'exploitation (1)			150 452	146 324
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			16 830	17 232
	Impôts, taxes et versements assimilés			567	566
	Salaires et traitements			84 000	100 000
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			38 130	39 644
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			5 933	5 933
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			44 829	
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			190 289	163 376
RESULTAT D'EXPLOITATION				(39 836)	(17 051)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/08/2022	31/08/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(39 836)	(17 051)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'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	70 000	28 452
	Total des produits financiers	70 000	28 452
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 502	1 488
	Total des charges financières	2 502	1 488
RESULTAT FINANCIER		67 498	26 964
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		27 661	9 913
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	45	270
	Total des charges exceptionnelles	45	270
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(45)	(270)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		220 452	174 777
TOTAL DES CHARGES		192 836	165 134
RESULTAT DE L'EXERCICE		27 616	9 643
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Etats financiers au 31/08/2022

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de 899 054 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 220 452 euros et un total **charges** de 192 836 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 27 616 euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2021** et finit le **31/08/2022**.

Il a une durée de 12 mois.

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de bases et 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage des biens.

Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels : 1 à 5 ans

Aménagements des terrains : 10 à 30 ans

Constructions : 15 à 50 ans

Aménagements des constructions : 7 à 20 ans

Matériels et outillages : 3 à 10 ans

Installations générales, agencements et aménagements : 5 à 15 ans

Matériels de transport : 3 à 8 ans

Mobilier, matériels de bureaux et matériels informatiques : 3 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, fait l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	29 664					29 664
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 664					29 664
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	861 000					861 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	861 000					861 000
TOTAL		890 664					890 664

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	7 042	5 933		12 975
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 042	5 933		12 975
TOTAL		7 042	5 933		12 975

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	90 000			90 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		44 829		44 829
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	90 000	44 829		134 829
TOTAL GENERAL		90 000	44 829		134 829
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			44 829		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/08/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts		
	Autres immobilisations financières		
	Clients douteux ou litigieux		
	Autres créances clients	10 790	10 790
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices		
	Taxes sur la valeur ajoutée	53	53
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés	101 663	101 663
	Débiteurs divers		
	Charges constatées d'avances	4 456	4 456
TOTAL DES CREANCES		116 962	116 962
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/08/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	14 726	7 017	7 709
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	318	318	
	Personnel et comptes rattachés	5 117	5 117	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 494	25 494	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	425	425	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés	27 698	27 698	
	Autres dettes	3 080	3 080	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		76 858	69 149	7 709
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice		6 938		
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

Etat exprimé en euros		31/08/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		42 550,00	20,0000	851 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		42 550,00	20,0000	851 000,00

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/08/2022

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
EURL TERCHANT	7 500	257 089	100,00	287 000	287 000
EURL LA NONAISIENNE	7 500	28 218	100,00	298 000	298 000
SARL JACROU	5 000	203 266	100,00	266 000	266 000
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
EURL TERCHANT					
EURL LA NONAISIENNE					
SARL JACROU					
2. Participations (10 à 50 %)					
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
			581 432	40 325	20 000
			177 232	(25 107)	25 000
			292 558	32 783	25 000
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

BASTET
SARL au capital de 851.000 €
Siège social : La Basse Cour de Terchant – 53320 LOIRON-RUILLE
843.530.403 RCS LAVAL
(ci-après la « Société »)

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2022, votée par l'Assemblée générale ordinaire annuelle du 30 janvier 2023 :

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat – Rappel des dividendes antérieurs

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 août 2022 s'élevant à la somme de 27.616 € de la façon suivante :

Résultat de l'exercice :		27 616 €	
Affectation :	▫ Reserve légale	0 €	soit un solde après affectation de : 0 €
	▫ Report à nouveau	27 616 €	soit un solde après affectation de : -28 804 €
	▫ Autres réserves	0 €	soit un solde après affectation de : 0 €
	▫ Dividendes	0 €	soit un dividende de : 0,00 € par part

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

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



Pour copie certifiée conforme
La Gérante
Madame Sylvie ROUSSELON