

RCS : BOULOGNE SUR MER

Code greffe : 6202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOULOGNE SUR MER atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00861

Numéro SIREN : 844 257 543

Nom ou dénomination : MARYDEL

Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2023 sous le numéro de dépôt 5513

Bilan actif

tel

	Amortissement Dépréciations	Net 30/11/2022	Net 30/11/2021
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			
Autres immobilisations corporelles			
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	9 938	9 938	9 938
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 938	9 938	9 938
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	631 820	631 820	600 995
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés	41 009	41 009	48 932
Autres créances	179 330	179 330	142 270
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	3 850	3 850	60 520
Charges constatées d'avance (3)	4 057	4 057	4 065
TOTAL ACTIF CIRCULANT	860 066	860 066	856 781
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	870 004	870 004	866 719
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

Bilan passif

	30/11/2022	30/11/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 680	49 577
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-4 231	-43 897
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	12 449	16 680
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	16 863	12 029
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	16 863	12 029
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	70 453	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	590 863	647 651
Dettes fiscales et sociales	172 251	182 732
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 125	7 628
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	840 692	838 010
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	870 004	866 719
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	840 692	838 010
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	70 453	
(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.	30/11/2022	30/11/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	7 804 728		7 804 728	8 037 909
Production vendue (biens)	874 958		874 958	982 544
Production vendue (services)	4 850		4 850	12 914
Chiffre d'affaires net	8 684 535		8 684 535	9 033 367
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 500	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			14 506	6 657
Autres produits			5 264	1 476
Total produits d'exploitation (I)			8 706 805	9 041 501
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			7 425 171	7 641 851
Variations de stock			-30 825	57 105
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			543 933	570 865
Impôts, taxes et versements assimilés			38 383	54 638
Salaires et traitements			651 830	629 707
Charges sociales			130 567	124 672
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			3 626	6 560
Total charges d'exploitation (II)			8 762 685	9 085 398
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-55 880	-43 897
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)			322	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			322	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-322	
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-56 202	-43 897

Compte de résultat (suite)

	30/11/2022	30/11/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	51 971	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	51 971	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 834	12 029
Total charges exceptionnelles (VIII)	4 834	12 029
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	47 137	-12 029
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-4 834	-12 029
Total des produits (I+III+V+VII)	8 758 776	9 041 501
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 763 007	9 085 398
BENEFICE OU PERTE	-4 231	-43 897
(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**Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable**

Notre société a fait des dons alimentaires aux associations pour un montant de 8887 € plafonnés à 5 pour mille du chiffre d'affaires, soit 43 423 €, elle bénéficie de ce fait d'une réduction d'impôt de 60% de ce plafond, soit un montant de 5 332 €. Le solde des dons non utilisés pourra être reporté au cours de 5 prochains exercices.

On notera qu'après la clôture de l'exercice, notre société a obtenu des produits accessoires de son franchiseur, la société CSF pour un montant hors taxe de 50 000 €. Ces produits accessoires obtenus ont été provisionnés dans l'exercice clos au 30 novembre 2022.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL MARYDEL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2022, dont le total est de 870 004 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 4 231 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2021 au 30/11/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/11/2022 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.

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.

Le stock a été inventorié au prix d'achat, le dernier connu augmenté des coûts logistiques pour les livraisons provenant du groupe Carrefour

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.

Règles et méthodes comptables**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.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 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.

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				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	9 938			9 938
Immobilisations financières	9 938			9 938
ACTIF IMMOBILISE	9 938			9 938

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 234 334 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	9 938		9 938
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	41 009	41 009	
Autres	179 330	179 330	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 057	4 057	
Total	234 334	224 396	9 938
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	19 019
PARTICIPATION PUB CSF	16 643
DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	62 500
Total	98 162

Notes sur le bilan

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

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	12 029	4 834			16 863
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	12 029	4 834			16 863
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		4 834			

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 840 692 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	70 453	70 453		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	590 863	590 863		
Dettes fiscales et sociales	172 251	172 251		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	7 125	7 125		
Produits constatés d'avance				
Total	840 692	840 692		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	59 218
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	29 341
PROV PRIMES VACANCES	4 590
PROVISIONS 13E MOIS	33 351
PROV. PRIMES MANAGER ET EC4	1 100
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	5 789
~~CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER~~	~~3 590~~
CHARGES SOCIALES SUR 13E MOIS	8 004
COTISATION SSI	2 672
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	6 900
CFE	4 323
TAXE AU M2	20 457
FIDELITE CRF ACQUIS A FACT	6 729
Total	186 065

Notes sur le bilan

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

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 395		
ENTRETIENS EFFECTUES D AVANCE	1 759		
CCA ASS. MULTIRISQUE	484		
CCA AFFICHAGE LONGUE DUREE	380		
CCA SURVEILLANCE MAG	38		
Total	4 057		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	874 958		874 958
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	7 804 728		7 804 728
Produits des activités annexes	4 850		4 850
TOTAL	8 684 535		8 684 535

Autres informations**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 60 750 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 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 30/11/2022 à 60 750€

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

MARYDEL
Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 euros
Siège social : 5 avenue Ferber – 62250 Marquise

844 257 543 RCS BOULOGNE-SUR-MER

**TEXTE DE LA DÉCISION D'AFFECTATION DE RÉSULTAT
PRISE PAR L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 31 MAI 2023**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 novembre 2022

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à – 4 230,82 euros, de la manière suivante :

Imputation sur la réserve facultative pour..... - 4 230,82 €

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du code général des impôts, constate que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercice	Dividendes	Eligibles à l'abattement article 158-3-2° du CGI	Non éligibles à l'abattement article 158-3-2° du CGI
31/10/2021	-----	-----	-----
31/10/2020	80 000 € soit 800 €/part	-----	80 000 €
-----	-----	-----	-----

La Gérance

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL**

