

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 13/06/2024 sous le numéro de dépôt 3847

Bilan actif

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/11/2023	Net 30/11/2022
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				
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	604 635		604 635	631 820
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	71 889		71 889	41 009
Autres créances	337 946		337 946	179 330
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 962		10 962	3 850
Charges constatées d'avance (3)	3 651		3 651	4 057
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 029 083		1 029 083	860 066
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 039 021		1 039 021	870 004
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/11/2023	30/11/2022
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	1 449	5 680
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	34 593	-4 231
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	47 042	12 449
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	11 717	16 863
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	11 717	16 863
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	98 023	70 453
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	672 966	590 863
Dettes fiscales et sociales	201 899	172 251
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 374	7 125
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	980 261	840 692
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 039 021	870 004
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	980 261	840 692
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	98 023	70 453
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME A
L'ORIGINAL

	France	Exportations et livraisons intracom.	30/11/2023	30/11/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	7 524 063		7 524 063	7 804 728
Production vendue (biens)	881 179		881 179	874 958
Production vendue (services)	6 191		6 191	4 850
Chiffre d'affaires net	8 411 433		8 411 433	8 684 535
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			3 616	2 500
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			291	14 506
Autres produits			8 449	5 264
Total produits d'exploitation (I)			8 423 790	8 706 805
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			7 051 331	7 425 171
Variations de stock			27 185	-30 825
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			510 634	543 933
Impôts, taxes et versements assimilés			55 325	38 383
Salaires et traitements			717 864	651 830
Charges sociales			141 409	130 567
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			12 962	3 626
Total charges d'exploitation (II)			8 516 710	8 762 685
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-92 921	-55 880
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)			1 486	322
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			1 486	322
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 486	-322
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-94 407	-56 202

Compte de résultat (suite)

	30/11/2023	30/11/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	129 000	51 971
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	5 146	
Total produits exceptionnels (VII)	134 146	51 971
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		4 834
Total charges exceptionnelles (VIII)		4 834
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	134 146	47 137
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	5 146	-4 834
Total des produits (I+III+V+VII)	8 557 936	8 758 776
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 523 343	8 763 007
BÉNÉFICE OU PERTE	34 593	-4 231
(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

Au cours de l'exercice, notre société a obtenu des produits accessoires de son franchiseur pour un montant hors taxe de 50 000 euros. Ces produits accessoires avaient été provisionnés à la clôture de l'exercice précédent.

On notera qu'après la clôture de l'exercice, notre société a signé une nouvelle convention de produits accessoires et a obtenu de son franchiseur , la société CSF, des produits pour un montant hors taxe de 129 000 € . Ces produits accessoires obtenus ont été comptabilisés en produits à recevoir dans l'exercice clos au 30 novembre 2023.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL MARYDEL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2023, dont le total est de 1 039 021 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 34 593 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2022 au 30/11/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/02/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/11/2023 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.

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 423 424 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	71 889	71 889	
Autres	337 946	337 946	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 651	3 651	
Total	423 424	413 486	9 938
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	12 415
PARTICIPATION PUB CSF	56 774
DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	154 800
Total	223 988

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	16 863		5 146		11 717
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	16 863		5 146		11 717
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			5 146		

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 980 261 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	98 023	98 023		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	672 966	672 966		
Dettes fiscales et sociales	201 899	201 899		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	7 374	7 374		
Produits constatés d'avance				
Total	980 261	980 261		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	55 330
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	34 698
PROV PRIMES VACANCES	3 810
PROVISIONS 13E MOIS	42 753
PROV. PRIMES MANAGER ET EC4	1 100
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	7 978
CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	2 190
CHARGES SOCIALES SUR 13E MOIS	9 509
COTISATION SSI	134
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	6 900
CFE	4 659
TAXE AU M2	20 170
FIDELITE CRF ACQUIS A FACT	7 217
Total	196 448

Notes sur le bilan

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

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	384		
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	885		
ENTRETIENS EFFECTUES D AVANCE	1 800		
CCA ASS. MULTIRISQUE	540		
CCA SURVEILLANCE MAG	42		
Total	3 651		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	881 161		881 161
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	18		18
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	7 524 063		7 524 063
Produits des activités annexes	6 191		6 191
TOTAL	8 411 433		8 411 433

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 30/11/2023 à 72 141€

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 30 MAI 2024**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 novembre 2023

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 34 593,05 euros, de la manière suivante :

A la réserve facultative pour..... 34 593,05 €

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
31/10/2022	-----	-----	-----
31/10/2021	-----	-----	-----
31/10/2020	80 000 € soit 800 €/part	-----	80 000 €

La Gérance

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME A
L'ORIGINAL**

