RCS : LIMOGES
Code greffe : 8701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 D 00347
Numéro SIREN : 525 031 522
Nom ou dénomination : FIDAL

Ce dépôt a été enregistré le 17/07/2023 sous le numéro de dépôt 3626

SARL
AUX AMENAGEURS DU LIMOUSIN

45 Avenue des Cambuses

87280 LIMOGES

AUDY & ASSOCIES *Expertise*

Experts-Comptables

COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

certifié conforme

GROUPE LVDS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Sommaire

1	*Comptes annuels*	*3*
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Annexe Simple	8
1.5	Fin	25

AUDY & ASSOCIÉS Expertise
Experts Comptables

AUX AMENAGEURS DU LIMOUSIN

Comptes annuels

31/12/2022

Actif			Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	4 800	3 840	960	1 920
		Fonds commercial (1)	215 000		215 000	215 000
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**219 800**	**3 840**	**215 960**	**216 920**
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	18 525	18 525		
		Autres immobilisations corporelles	84 206	82 801	1 404	2 705
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**102 731**	**101 327**	**1 404**	**2 705**
	Immobilisations financières[2]	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL				
Total de l'actif immobilisé			322 531	105 167	217 364	219 625
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	18 566		18 566	2 614
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	**18 566**		**18 566**	**2 614**
	Avances et acomptes versés sur commandes		136		136	323
	Créances[3]	Clients et comptes rattachés	210 107	60 645	149 462	170 161
		Autres créances	44 174		44 174	18 390
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**254 281**	**60 645**	**193 636**	**188 552**
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	85 083		85 083	98 385
		TOTAL	**85 083**		**85 083**	**98 385**
Charges constatées d'avance			4 047		4 047	4 654
Total de l'actif circulant			362 116	60 645	301 471	294 529
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			684 647	165 812	518 835	514 154
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					52 945	74 422

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

Edité à partir de Loop V4.56.0

Table des matières

1 Faits caractéristiques de l'exercice....2
1.1 Évènements principaux....2
1.2 Principes, règles et méthodes comptables....2
2 Informations relatives au bilan....3
2.1 Actif....3
2.1.1 Immobilisations incorporelles....3
2.1.2 Immobilisations corporelles....3
2.1.3 Tableaux des amortissements....4
2.1.4 Immobilisations financières....4
2.1.5 Stocks....6
2.1.6 Produits à recevoir....7
2.1.7 Créances....8
2.1.8 Disponibilités et divers....9
2.2 Passif....9
2.2.1 Capitaux propres....9
2.2.2 Provisions pour risques et charges....10
2.2.3 Dettes financières et autres dettes....11
2.2.4 Charges à payer....12
3 Informations relatives au compte de résultat....13
4 Impôt sur les bénéfices....13
5 Autres informations....14
5.1 Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi....14
5.2 Engagements pris en matière de crédit-bail....15
5.3 Engagements hors bilan....16
5.4 Evénements post-clôture....16

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
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	702	-	21 000
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
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	2 880	960	-	-	-	3 840
Corporelles	120 325	2 003	-	21 000	-	101 327
Financières	-		-		-	-
TOTAL	123 205	2 963	-	21 000	-	105 167

Amortissements :

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

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

L'entreprise a apprécié, à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

2.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.4.1 Informations relatives aux filiales et participations

2.1.4.1.1 Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital / Rés. et report avant affect.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus (Brute / Nette)	CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions
	Observation :				
	Observation :				

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital / Rés. et report avant affect.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus (Brute / Nette)	CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions
	Observation :				
	Observation :				

2.1.4.1.2 Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations

Filiales (françaises et étrangères) non reprises au § A	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) Brute Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	*Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)*
	Observation :			
	Observation :			

2.1.5 Stocks

2.1.5.1 Stocks de produits achetés

Les Stocks sont évalués selon la méthode du Premier entré, Premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

2.1.5.2 Stocks de produits fabriqués

L'entreprise n'est pas concernée.

2.1.6 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	11 823
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	979
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	1 767
Divers	300
TOTAL	14 869

2.1.7 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		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		74 359	21 413	52 946
	Autres créances clients		135 748	135 748	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		363	363	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	40 753	40 753	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	1 767	1 767	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		1 292	1 292	-
Charges constatées d'avance			4 048	4 048	-
		TOTAL	258 330	205 384	52 946

2.1.8 Disponibilités et divers

La société ne détient pas de VMP.

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	20 440	-	-	20 440
Primes, réserves et écarts	78 104	-	-	78 104
Report à nouveau	-65 099	10 069	-	-55 030
Résultat	10 069	-	12 888	-2 819
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	1 515	-	1 515	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	45 029	10 069	14 403	40 695

2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 2 044 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.
Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2 Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.2.3 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	79	79	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	248 452	248 452	-	-
Personnel et comptes rattachés	36 585	36 585	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	16 491	16 491	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	40 947	40 947	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	4 625	4 625	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	114 997	114 997	-	-
Autres dettes	152	152	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	462 328	462 328	-	-

2.2.4 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	22 304
Charges sociales provisionnées	4 708
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	1 917
Banques	79
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	96 951
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	198
Sécurité sociale	33
Autres charges fiscales	4 328
Divers	152
TOTAL	130 670

3 Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	970	-	970
Production vendue :	-	486	486
- Biens	830 058	23 777	853 836
- Services			
Chiffre d'affaires net	831 028	24 264	855 292

4 Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel	Participation des salariés
Résultat avant impôts	-44 806	41 987	-
Impôt au taux de : -	-	-	-
Impôt sur PVLT	-	-	-
Résultat après impôts	-44 806	41 987	-

5 Autres informations

5.1 Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	7 633	7 633
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode ANC-2021

Les principales hypothèses retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,77%
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de croissance des salaires : 1%
- Taux de rotation du personnel : 10% dégressif jusqu'à 50 ans
- Taux de mortalité : INSEE TG 05

L'entreprise n'a pas constaté ses engagements sous forme de provision et n'a pas souscrit de contrat d'assurance.

Le montant pris en compte correspond à la dette actuarielle.

5.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine				35 100	35 100
Amortissements : - Cumuls exercices antérieurs				27 966	27 966
- Dotations de l'exercice				6 432	6 432
TOTAL				34 398	34 398
Redevances payées : - Cumuls exercices antérieurs				22 412	22 412
- Exercices				3 735	3 735
TOTAL				26 147	26 147
Redevances restant à payer : - A 1 an au plus	-	-	-	-	-
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-
Valeur résiduelle : - A 1 an au plus					
- A plus d'1 an et 5 ans au plus					
- A plus de 5 ans					
TOTAL					
Montant pris en charge dans l'exercice					

Fin du contrat de crédit-bail le 01/06/2022 ; levée d'option le 18/07/2022 pour 702 € HT

5.3 Engagements hors bilan

	N	N-1
Effets escomptés non échus	-	-
Cautions données	-	-
Cautions reçues	-	-
Nantissements et hypothèques	-	-

Abandon de créances :

Au 31/12/2020, la société a bénéficié d'un abandon de créances consenti par la SARL HADL pour un montant de 25 000 euros ; cet abandon était assorti d'une clause de reconstitution en cas de retour à meilleure fortune à compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2021, à condition que les capitaux propres soient supérieurs à 60 k€.

Cette condition n'est pas remplie au 31/12/2022.

5.4 Evénements post-clôture

Néant

AUDY & ASSOCIES *Expertise*

Siège Social : 2-3 Parc d'activités du Bois Saint-Michel - 19200 USSEL
Tél : 05.55.46.19.19 - Mail : lvds.massifcentral@lvds.biz

Bureau : 8, avenue de la gare - 19400 ARGENTAT
Tél : 05.55.28.83.60 - Mail : lvds.massifcentral@lvds.biz

GROUPE & LVDS

Groupe LVDS

11, rue de la Fontaine Bleue - CS 70119 - 19103 BRIVE Cedex

Cabinet LARRIBE-VALVO

Siège Social : 11, rue de la Fontaine Bleue - CS 10113 - 19103 BRIVE Cedex
Bureau : 13, rue Romaine - BP 4034 - 24004 PÉRIGUEUX Cedex

Cabinet VERLHAC-DARTHOU

15, rue de la Fontaine Bleue - CS 10104 - 19103 BRIVE Cedex

LVDS Périgord

Siège Social : 13, rue Romaine - BP 4034 - 24004 PÉRIGUEUX Cedex
Bureau : 6, place de l'Hôtel-de-Ville - 24260 LE BUGUE
Bureau : 6 et 8, boulevard Eugène Leroy - 24200 SARLAT

LVDS Expertise Terrasson

Z.I. Du Coutal - 8, rue Jean-Baptiste SAY - 24120 TERRASSON

LVDS Expertise Tulle

58 bis, avenue Victor Hugo - 19000 TULLE

Cabinet VACHAL

2-3 Parc d'activités du Bois Saint-Michel - 19200 USSEL

ACCF

15, rue de la Fontaine Bleue - CS 10104 - 19103 BRIVE Cedex

AGRILIM Gestion

Siège Social : 58 bis avenue Victor Hugo - 19000 TULLE
Bureau : 11 bis avenue du Général de Gaulle - 19140 UZERCHE

LVDS Audit

Siège Social : 11, rue de la Fontaine Bleue - CS 70119 - 19103 BRIVE Cedex
Bureau : 16 A, Cours Sablon - 63000 CLERMONT-FERRAND

AUDY & ASSOCIES

Siège Social : 19, avenue de Messine - 75008 PARIS
Bureau : 2-3 Parc d'activités du Bois Saint-Michel - 19200 USSEL

CIGECO

Siège Social : 3, chemin des Versannes - CS 20099 - 87203 SAINT-JUNIEN
Bureau : 68, rue Armand Barbès - 87100 LIMOGES
Bureau : 13, place du Général de Gaulle - 16700 RUFFEC

SERIN Expertise

16 A Cours Sablon - 63000 CLERMONT-FERRAND

Cabinet AUCHABIE

20, avenue Édouard Herriot - 19100 BRIVE-LA GAILLARDE

www.lvds.biz

AUX AMENAGEURS DU LIMOUSIN
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 20 440 euros
Siège social : 45 avenue des cambuses
87280 LIMOGES
817 462 120 RCS LIMOGES

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 28 JUIN 2023

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022 SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à -2 819,09 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	-2 819,09 euros
Report à nouveau antérieur	-55 029,88 euros

AFFECTATION

Au report à nouveau

Report à nouveau, soit	-57 848,97 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Associée unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1er alinéa de l'article 243 bis du Code général des impôts.

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

Monsieur Bruno POUGET

