Bordereau attestant l'exactitude des informations - ARRAS - 6201 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 22/07/2024 - 5787 - 1989 B 40044 - 349 266 692 - LABORDE

AXIS EXPERTS CONSEILS
Expertise comptable • Conseil • Audit

PKF Arsilon

GREFFE DU TRIBUNAL

15 JUIL. 2024

DE COMMERCE D'ARRAS

SAS LABORDE

161 RUE ROBERT AYLE

62110 HENIN BEAUMONT

COMPTES ANNUELS
du 01/01/2022 au 31/12/2022

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

www.axisconseils.fr - contact@axisconseils.fr
4, rue de la Cousinerie - 59650 Villeneuve d'Ascq - Tel : 03.28.09.90.70

Hénin Beaumont : 358 Bd Albert Schweitzer - 62110 Hénin Beaumont
Dunkerque : 20 rue des Soeurs Blanches - 59140 Dunkerque
Nantes : 16 rue Lamoricière - Petite Halle Beaumanoir - 44100 Nantes

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Lille . SAS au capital de 50.130 Euros.
Siret : 432 944 098 00032 - TVA : FR 754 329 440 98 - APE : 6920Z - RCS Lille Métropole

Etats financiers au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		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	9 134	9 134		
	Fonds commercial (1)	65 055		65 055	65 055
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	226 939	214 556	12 383	12 838
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	52 124	37 372	14 752	289
	Autres immobilisations corporelles	701 718	530 782	170 936	185 573
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	140 000		140 000	140 000
	Créances rattachées à des participations	250 867		250 867	250 550
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	29 853		29 853	22 014
	TOTAL (II)	**1 475 689**	**791 843**	**683 846**	**676 319**
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	15 600		15 600	13 472
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	590 913		590 913	756 871
	Autres créances	31 730		31 730	57 335
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	449 338		449 338	478 154
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	16 374		16 374	15 560
	TOTAL (III)	**1 103 956**		**1 103 956**	**1 321 392**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 579 644**	**791 843**	**1 787 801**	**1 997 711**
	(1) dont droit au bail			12 196	12 196
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			280 720	272 564
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	606 272	545 022
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**60 861**	**166 480**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**722 132**	**766 501**
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)	479 874	537 188
	Emprunts et dettes financières divers (3)	53 212	38 201
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 464	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 315	217 117
	Dettes fiscales et sociales	272 587	310 949
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	103 216	127 755
	Total des dettes	**1 065 669**	**1 231 210**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 787 801**	**1 997 711**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	60 860,95	166 479,52
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	712 956	795 250
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXES

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

L'exercice considéré débute le 01/01/2022 et finit le 31/12/2022.
Il a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat présente un total de 1 787 801 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 2 350 933 euros et un total charges de 2 290 072 euros, dégageant ainsi un résultat net de 60 861 euros.

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

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2022 ont été élaborés et présentés conformément aux règles de l'Autorité des Normes Comptables N° 2018-07 relatif au Plan Général Comptable, modifiant le règlement ANC 2014-03, approuvé par arrêté ministériel en date du 26 décembre 2018 et publié au journal officiel en date du 30 décembre 2018, ainsi qu'en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du Code de Commerce.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté par rapport à l'exercice précédent.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont :

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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif ;
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

ANNEXE - Elément 1

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 accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti ".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valeur des stocks.

Les stocks ont, le cas échant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées pour leur valeur nominale.
Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	74 189					74 189
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**74 189**					**74 189**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui	226 939					226 939
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	35 960		16 164			52 124
Instal., agencement, aménagement divers	239 253		40 462			279 715
Matériel de transport	388 703		25 698	32 880	33 967	347 553
Matériel de bureau, mobilier	74 450					74 450
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**965 304**		**82 323**	**32 880**	**33 967**	**980 780**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	390 550		5 537		5 220	390 867
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	22 014		7 839			29 853
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**412 564**		**13 376**		**5 220**	**420 720**
TOTAL	**1 452 057**		**95 699**	**32 880**	**39 188**	**1 475 689**

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	9 134			9 134
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**9 134**			**9 134**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	214 101	455		214 556
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	35 670	1 702		37 372
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	163 288	10 533		173 820
	Matériel de transport	283 462	28 634	27 549	284 547
	Matériel de bureau, mobilier	70 083	2 331		72 414
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**766 604**	**43 654**	**27 549**	**782 709**
	TOTAL	**775 738**	**43 654**	**27 549**	**791 843**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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 Agenct 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							

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	250 867	250 867	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	29 853	29 853	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	590 913	590 913	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	241	241	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 722	15 722	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	10 148	10 148	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	5 620	5 620	
	Charges constatées d'avances	16 374	16 374	
	TOTAL DES CREANCES	**919 737**	**919 737**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	479 874	131 626	342 687	5 561
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	152 315	152 315		
	Personnel et comptes rattachés	104 639	104 639		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	60 478	60 478		
	Impôts sur les bénéfices	16 424	16 424		
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 333	6 333		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	84 713	84 713		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	53 212	53 212		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	103 216	103 216		
	TOTAL DES DETTES	**1 061 205**	**712 956**	**342 687**	**5 561**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	51 544
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	108 857
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	53 212

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	590 913	705 860	(114 947)	-16,28
Autres créances	10 148	9 479	669	7,06
TOTAL	**601 061**	**715 339**	**(114 277)**	-15,98

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	103 216	127 755	(24 539)	*-19,21*
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	**103 216**	**127 755**	**(24 539)**	*-19,21*

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	16 374	15 560	814	5,23
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**16 374**	**15 560**	**814**	*5,23*

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 294	20 441	(3 147)	*-15,39*
Dettes fiscales et sociales	151 884	148 773	3 110	*2,09*
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**169 178**	**169 215**	**(37)**	*-0,02*

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	15 600	13 472	2 128	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	15 600	13 472	2 128	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		500,00	100,0000	50 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		**500,00**	**100,0000**	**50 000,00**

Filiales et participations

Etat exprimé en euros — 31/12/2022

	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 %)					
SCI JULES FERRY	279 000	(89 408)	50,18	140 000	140 000
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
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI JULES FERRY	250 867		42 303	(2 025)	
2. Participations (10 à 50 %)					

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				

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Crise sanitaire

Le remboursement du PGE a débuté en 05/2022. Il a été initié dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus. Le capital restant dû au 31/12/2022 s"élève à 383 859,62 euros.

Faits majeurs

Le solde de caisse était anormalement élevé depuis plusieurs années. L'origine de cet écart n'a jamais été clairement identifié. Le solde de la caisse a été ajusté par la comptabilisation d'une charge exceptionnelle non déductible d'un montant de 41 260,35€.

LABORDE
Société par actions simplifiée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 161, rue Robert Aylé,
62110 HENIN BEAUMONT
349 266 692 RCS ARRAS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 NOVEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 60 860,95 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 667 133 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019:
Néant

Exercice clos le 31 décembre 2020:
Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021:
105 229,54 euros, soit 210,46 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 105 229,54 euros

Certifié conforme
Le Président
M. Thierry LABORDE