RCS : LORIENT
Code greffe : 5601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00612
Numéro SIREN : 387 868 151
Nom ou dénomination : MODIS

Ce dépôt a été enregistré le 05/09/2023 sous le numéro de dépôt B2023/005487

MODIS
Société à responsabilité limitée
au capital de 16 500 euros
Siège social : Château du Launay Locuon
56160 PLOERDUT
387 868 151 RCS LORIENT

Comptes
clos le 31 décembre 2022

Certifiés conformes
Monsieur Christophe BOGRAND
Gérant



Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	42 859	17 271	25 588	36 960
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	2 250		2 250	2 250
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 624	250	1 374	1 536
Installations techniques, matériel et outillage industriels	32 991	23 285	9 706	12 455
Autres immobilisations corporelles	226 783	96 692	130 090	129 263
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	91 749		91 749	91 749
Créances rattachées aux participations	830 595		830 595	814 790
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 228 851**	**137 499**	**1 091 352**	**1 089 002**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 750		1 750	700
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	23 771		23 771	1 200
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 829		3 829	
Autres créances	25 835		25 835	16 809
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	103		103	77 252
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**55 287**		**55 287**	**95 961**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 284 138**	**137 499**	**1 146 639**	**1 184 963**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	16 500	16 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 461 518	2 461 518
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 650	1 650
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	30 012	30 012
Report à nouveau	-2 015 460	-2 179 583
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-59 978	164 124
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	**434 243**	**494 221**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	194 245	159 978
Emprunts et dettes diverses (3)	416 792	421 805
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 990	24 385
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 102	49 462
Dettes fiscales et sociales	44 677	32 319
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 857	1 282
Produits constatés d'avance (1)	3 733	1 511
Total IV	**712 396**	**690 743**
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	1 146 639	1 184 963

(1) Dont à plus d'un an (a)	148 870	135 983
(1) Dont à moins d'un an (a)	542 536	530 375
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	6 190	
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) Al'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL MODIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 146 639 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 59 978 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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 euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

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

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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 effectuée 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.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	45 109			45 109
Immobilisations incorporelles	**45 109**			**45 109**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
-Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions	1 624			1 624
- Installations techn., matériel et outillage industriels	29 851	3 140		32 991
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	188 930	21 684		210 615
- Matériel de transport		213		213
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 598	1 356		15 955
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**235 004**	**26 393**		**261 398**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	906 539	15 804		922 344
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	**906 539**	**15 804**		**922 344**
ACTIF IMMOBILISE	**1 186 652**	**42 197**		**1 228 851**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		26 393	15 804	42 197
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**26 393**	**15 804**	**42 197**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SC LES BOIS DE LOCHRIST 56160 PLOERDUT	91 622	-120 525	99,83	-120 525
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	91 469	91 469	830 595		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 899	11 372		17 271
Immobilisations incorporelles	**5 899**	**11 372**		**17 271**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	88	162		250
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 397	5 889		23 285
- Installations générales, agencements aménagements divers	63 903	20 012		83 914
- Matériel de transport		68		68
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 363	2 348		12 710
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**91 750**	**28 479**		**120 228**
ACTIF IMMOBILISE	**97 649**	**39 851**		**137 499**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 860 258 euros 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	830 595		830 595
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 829	3 829	
Autres	25 835	25 835	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**860 258**	**29 663**	**830 595**

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

Produits à recevoir

	Montant
Interets courus	18 057
Total	**18 057**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 691 407 euros 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	6 190	6 190		
- à plus de 1 an à l'origine	188 056	39 185	133 471	15 399
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 102	30 102		
Dettes fiscales et sociales	44 677	44 677		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	418 649	418 649		
Produits constatés d'avance	3 733	3 733		
Total	**691 407**	**542 536**	**133 471**	**15 399**

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	21 922
(**) Dont envers les associés	416 792

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 416 792 euros.

Charges à payer

	Montant
Fourn.fact.non parvenues	10 693
Dettes prov.pour c.p.	9 949
Prov.chges/conges payes	2 531
Etat chges a payer	605
Taxe d apprentissage	269
Formation continue	148
Total	**24 196**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	3 733		
Total	3 733		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Intérêts non échus sur emprunts	9 746
Autres engagements reçus	9 746
Total	**9 746**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

MODIS
Société à responsabilité limitée
au capital de 16 500 euros
Siège social : Château du Launay Locuon
56160 PLOERDUT
387 868 151 RCS LORIENT

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 202 s'élevant à – 59 977,95 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	**-59 977,95 euros**
En totalité au compte "report à nouveau"	**-59 977,95 euros**
Qui s'élèverait ainsi -2 075 437,66 euros	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance