RCS : MONT DE MARSAN
Code greffe : 4002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00129
Numéro SIREN : 424 171 007
Nom ou dénomination : M VACANCES

Ce dépôt a été enregistré le 18/08/2022 sous le numéro de dépôt 3215

CABINET
ISABELLE
LAMARQUE

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

Adresse : 12, rue F. Mitterrand - BP 45
40210 LABOUHEYRE
Téléphone : + (33) 5 58 07 10 95
Fax : + (33) 5 58 07 15 39
E-mail : contact@cabinet-lamarque.com

EURL M VACANCES

233 Avenue de la palombière
40600 BISCARROSSE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2021 au 31/12/2021

" Certifié conforme "

TRIBUNAL DE COMMERCE MONT-DE-MARSAN

le 18/08/2022
BJ 3215/022

SAS CABINET ISABELLE LAMARQUE CAPITAL 350 000€ SIREN 509 486 411
SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES DE LA RÉGION DE BORDEAUX

Bilan et Resultat Simplifie

EURL M VACANCES

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

BILAN SIMPLIFIÉ

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Immobilisations financières	2 151 256		2 151 256	14,39	1 301 134	9,22
ACTIF IMMOBILISÉ	***2 151 256***		***2 151 256***	14,39	***1 301 134***	9,22
Clients et comptes rattachés	175 500		175 500	1,17	67 500	0,48
Autres créances	3 347 561	341 067	3 006 493	20,12	4 688 894	33,23
Valeurs mobilières de placement	7 708 434		7 708 434	51,57	5 210 755	36,93
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	1 904 597		1 904 597	12,74	2 840 096	20,13
Charges constatées d'avance					18	0,00
ACTIF CIRCULANT	***13 136 092***	***341 067***	***12 795 025***	85,61	***12 807 263***	90,78
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	**15 287 348**	**341 067**	**14 946 281**	100,00	**14 108 397**	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 200 000	8,03	1 200 000	8,51
Réserve légale	120 000	0,80	89 405	0,63
Autres réserves	10 534 333	70,48	1 401 929	9,94
Résultat de l'exercice	**-148 049**	-0,98	**9 283 000**	65,80
CAPITAUX PROPRES	***11 706 285***	78,32	***11 974 333***	84,87
Emprunts et dettes assimilées	2 864 081	19,16	1 106 003	7,84
Fournisseurs et comptes rattachés	4 309	0,03	2 430	0,02
Autres dettes	371 606	2,49	1 025 631	7,27
DETTES	***3 239 996***	21,68	***2 134 064***	15,13
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	***14 946 281***	100,00	***14 108 397***	100,00

EURL M VACANCES

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exportation	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 / 12)	%
Production vendue services		**90 000**	100,00	**56 250**	100,00	**33 750**	60,00
Chiffres d'Affaires Nets		***90 000***	100,00	***56 250***	100,00	***33 750***	60,00
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		***90 000***	100,00	***56 250***	100,00	***33 750***	60,00
Autres achats et charges externes		18 177	20,20	82 443	146,57	-64 266	-77,94
Impôts, taxes et versements assimilés				108	0,19	-108	-100,00
Rémunérations du personnel		1 216	1,35	1 215	2,16	1	0,08
Dotations aux provisions				341 067	606,34	-341 067	-100,00
Total des charges d'exploitation		***19 393***	21,55	***424 833***	755,26	***-405 440***	-95,43
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		***70 607***	78,45	***-368 583***	-655,25	***439 190***	119,16
Produits financiers		385 506	428,34	103 968	184,83	281 538	270,79
Produits exceptionnels				10 249 397	N/S	-10 249 397	-100,00
Charges financières		476 869	529,85	27 739	49,31	449 130	N/S
Charges exceptionnelles		1	0,00	412 182	732,77	-412 181	-99,99
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS		***-20 757***	-23,05	***9 544 861***	N/S	***-9 565 618***	-100,21
Impôts sur les bénéfices		127 292	141,44	261 861	465,53	-134 569	-51,38
Total des Produits		***475 506***	528,34	***10 409 616***	N/S	***-9 934 110***	-95,42
Total des Charges		***623 554***	692,84	***1 126 616***	N/S	***-503 062***	-44,64
RÉSULTAT NET		***-148 049*** *Perte*	-164,49	***9 283 000*** *Bénéfice*	N/S	***-9 431 049***	-101,58

Annexes 22

EURL M VACANCES

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 14 946 280,75 E.

Le résultat net comptable est une perte de 148 048,51 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 14/04/2022 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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.

EURL M VACANCES

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 2 151 256

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	*1 301 134*	*850 122*		*2 151 256*
TOTAL	*1 301 134*	*850 122*		*2 151 256*

3.2 - Etat des créances = 3 523 061

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	*3 523 061*	*3 523 061*	
TOTAL	*3 523 061*	*3 523 061*	

3.3 - Provisions pour dépréciation = 341 067

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	*341 067*				*341 067*
Comptes financiers					
Total	*341 067*				*341 067*

EURL M VACANCES

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 200 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*60000*	*20,00*	*1 200 000*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*60000*	*20,00*	*1 200 000*

4.2 - Etat des dettes = 3 239 996

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*2 863 522*	*169 966*	*690 150*	*2 003 406*
Dettes financières diverses	*341 621*	*341 621*		
Fournisseurs	*4 309*	*4 309*		
Dettes fiscales & sociales	*30 544*	*30 544*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*3 239 996*	*546 440*	*690 150*	*2 003 406*

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 9 677

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	*559*
Emprunts & dettes financières div.	*3 696*
Fournisseurs	*4 128*
Dettes fiscales & sociales	*1 294*
Autres dettes	
TOTAL	*9 677*

EURL M VACANCES

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 90 000

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*90 000*	*100,00 %*
TOTAL	*90 000*	*100,00 %*

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 127 292

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	*70 607*		*70 607*
Résultat financier	*-91 363*	*127 292*	*-218 655*
Résultat exceptionnel	*-1*		*-1*
Participation des salariés			
TOTAL	*-20 757*	*127 292*	*-148 049*

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

EURL M VACANCES

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

EURL M VACANCES

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges à payer = 9 677

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	*559*
Intérêts courus sur emprunt	*559*
Emprunts & dettes financières diverses :	*3 696*
Compte courant interets courus	*3 696*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*4 128*
Frs factures à recevoir	*4 128*
Dettes fiscales et sociales :	*1 294*
Charges a payer gérant	*1 294*
TOTAL	*9 677*

EURL M VACANCES

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Présenté en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*1 200 000*	*1 200 000*	*1 200 000*	*1 200 000*	*1 200 000*
b) Nombre d'actions émises	*60 000*	*60 000*	*60 000*	*60 000*	*60 000*
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*90 000*	*56 250*			
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*-20 757*	*9 885 928*	*1 034 061*	*321 718*	*261 436*
c) Impôt sur les bénéfices	*127 292*	*261 861*	*491*	*4 556*	*3 813*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*-148 049*	*9 624 067*	*1 033 570*	*317 162*	*257 623*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*-148 049*	*9 283 000*	*1 033 570*	*317 162*	*257 623*
f) Montants des bénéfices distribués		*120 000*	*120 000*	*120 000*	*120 000*
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*-2*	*160*	*17*	*5*	*4*
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*-2*	*155*	*17*	*5*	*4*
c) Dividende versé à chaque action		*2*	*2*	*2*	*2*
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	*1 216*	*1 215*	*1 197*	*1 173*	*1 122*
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)					

Observations complémentaires

EURL M VACANCES

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SC ECURIE MARTIAL	*13 000*		*100*	*12 999*	*12 999*	*1 260 972*		*75 200*	*-354 784*	
SARL FD	*1 000*	*520 926*	*50*	*500*	*500*	*1 020 558*		*1 043 555*	*12 684*	
SAS BEDUME	*15 000*	*-108 342*	*51*	*7 650*	*7 650*	*2 600 000*		*166 192*	*-108 342*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SAS CAMPING MAGUID	*13 300*	*1 525 555*	*20*	*1 200 000*	*1 200 000*			*2 405 329*	*209 444*	
SARL CHARLES 4M	*120 000*	*-18 815*	*11*	*12 984*	*12 984*	*100 000*			*-19 843*	
SAS I WANT THE WINNE	*5 000*	*571 684*	*5*	*80 000*	*80 000*			*50 912*	*-173 473*	
SAS TRIUM	*19 608*		*10*	*100 022*	*100*					
SNC MONTIMMO	*1 000*		*10*	*100*	*100*	*369 900*			*-2 940*	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

M VACANCES EURL

Société à responsabilité limitée
au capital de 1 200 000 euros
Siège social : 233 Avenue de la palombière
40600 BISCARROSSE
424 171 007 RCS MONT DE MARSAN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 27 juin 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à -148 048,31 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-148 048,31 euros
Prélèvement sur les réserves :	
- sur le compte "autres réserves"	268 048,31 euros
Des sommes distribuables s'élevant ainsi à	120 000,00 euros
A titre de dividende à l'associé unique	120 000,00 euros
Soit 2,00 euros par part	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 120 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement le 02 juillet 2022.

L'associé unique approuve la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

L'associé unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :
- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2018 : 120 000,00 euros, soit 2,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 : 120 000,00 euros, soit 2,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 : 120 000,00 euros, soit 2,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000,00 euros

Certifié conforme
La Gérance

