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 17/08/2021 sous le numéro de dépôt 2617

Cabinet Isabelle LAMARQUE SAS

Société d'expertise comptable
Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Bordeaux

Comptes annuels

M VACANCES EURL

6523 Route de Bordeaux
40600 BISCARROSSE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Siret : **42417100700026** Code APE : **5530Z**

" Certifié conforme "

le 17/08/2021

B 2617/2021

12, rue F. Mitterrand - B.P. 45 – 40210 Labouheyre – Tél. 05 58 07 10 95 – Fax. 05 58 07 15 39
13, avenue de Bordeaux – 40200 Mimizan – Tél. 05 58 09 49 31 – Fax. 05 58 09 49 78
162, rue Jules Ferry – 40600 Biscarrosse – Tél. 05 58 08 18 67

SIREN 509 486 411 APE 6920Z

Bilan et Compte de résultat

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Autres Participations	1 301 134		1 301 134	9,22	425 666	14,58
TOTAL (I)	***1 301 134***		***1 301 134***	9,22	***425 666***	14,58
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	67 500		67 500	0,48		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	57		57	0,00		
. Etat, impôts sur les bénéfices					4 065	0,14
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	64		64	0,00	64	0,00
. Autres	5 029 840	341 067	4 688 773	33,23	2 187 152	74,93
Valeurs mobilières de placement	5 210 755		5 210 755	36,93		
Disponibilités	2 840 096		2 840 096	20,13	302 086	10,35
Charges constatées d'avance	18		18	0,00		
TOTAL (II)	***13 148 330***	***341 067***	***12 807 263***	90,78	***2 493 367***	85,42
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***14 449 464***	***341 067***	***14 108 397***	100,00	***2 919 033***	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	**1 200 000**	8,51	**1 200 000**	41,11
Réserve légale	89 405	0,63	37 726	1,29
Autres réserves	1 401 929	9,94	540 037	18,50
Résultat de l'exercice	***9 283 000***	65,80	***1 033 570***	35,41
TOTAL(I)	***11 974 333***	84,87	***2 811 333***	96,31
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Emprunts	1 101 913	7,81		
. Découverts, concours bancaires	4 036	0,03		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	53	0,00		
. Associés	753 125	5,34	105 368	3,61
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 430	0,02	2 329	0,08
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	534	0,00	3	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices	260 722	1,85		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 250	0,08		
TOTAL(IV)	***2 134 064***	15,13	***107 700***	3,69
TOTAL PASSIF (I à V)	***14 108 397***	100,00	***2 919 033***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Production vendue services	56 250		56 250	100,00			56 250	N/S
Chiffres d'Affaires Nets	**56 250**		**56 250**	100,00			**56 250**	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			***56 250***	100,00			***56 250***	N/S
Autres achats et charges externes			82 443	146,57	3 645		78 798	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés			108	0,19			108	N/S
Salaires et traitements			1 215	2,16	1 197		18	1,50
Dotations aux provisions sur actif circulant			341 067	606,34			341 067	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			***424 833***	755,26	***4 842***		***419 991***	N/S
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-368 583**	-655,25	**-4 842**		**-363 741**	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Produits financiers de participations			18 183	32,33	1 039 677		-1 021 494	-98,24
Autres intérêts et produits assimilés			5 562	9,89			5 562	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			80 224	142,62			80 224	N/S
Total des produits financiers (V)			***103 968***	184,83	***1 039 677***		***-935 709***	-89,99
Intérêts et charges assimilées			6 068	10,79	774		5 294	683,98
Différences négatives de change			168	0,30			168	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements			21 503	38,23			21 503	N/S
Total des charges financières (VI)			***27 739***	49,31	***774***		***26 965***	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**76 229**	135,52	**1 038 903**		**-962 674**	-92,65
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-292 354**	-519,73	**1 034 061**		**-1 326 415**	-128,26
Produits exceptionnels sur opérations en capital			10 249 397	N/S			10 249 397	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)			***10 249 397***	N/S			***10 249 397***	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			412 182	732,77			412 182	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)			***412 182***	732,77			***412 182***	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			**9 837 215**	N/S			**9 837 215**	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)			261 861	465,53	491		261 370	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)			***10 409 616***	N/S	***1 039 677***		***9 369 939***	901,24
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			***1 126 616***	N/S	***6 107***		***1 120 509***	N/S
RÉSULTAT NET			**9 283 000** *Bénéfice*	N/S	**1 033 570** *Bénéfice*		**8 249 430**	798,15

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 14 108 396,94 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 9 282 999,71 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/05/2021 par le dirigeant.

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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Cession au cours de l'exercice de la participation au capital de la SAS CAMPING DE LA RIVE.il existe un litige dans le prix définitif, une provision pour dépréciation de créance a été comptabilisée pour un montant de 341 067 euros.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 1 301 134

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations financières	425 666	1 287 650	412 182	1 301 134
TOTAL	*425 666*	*1 287 650*	*412 182*	*1 301 134*

Amortissements et provisions d'actif =

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée

Etat des créances = 5 097 479

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif circulant & charges d'avance	5 097 479	5 097 479	
TOTAL	*5 097 479*	*5 097 479*	

Provisions pour dépréciation = 341 067

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Comptes de tiers		341 067			341 067
TOTAL		*341 067*			*341 067*

Produits à recevoir par postes du bilan = 8

Produits à recevoir	Montant
Disponibilités	8
TOTAL	*8*

Charges constatées d'avance = 18

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

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 en fin d'exercice	***60000***	***20,00***	***1 200 000***

Etat des dettes = 2 134 064

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 105 950	172 986	686 023	246 941
Dettes financières diverses	753 178	753 178		
Fournisseurs	2 430	2 430		
Dettes fiscales & sociales	272 506	272 506		
TOTAL	***2 134 064***	***1 201 100***	***686 023***	***246 941***

Charges à payer par postes du bilan = 9 788

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	4 090
Emp.& dettes financières div.	2 735
Fournisseurs	2 430
Dettes fiscales & sociales	534
TOTAL	***9 788***

Annexes (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 56 250

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	56 250	100,00 %
TOTAL	***56 250***	***100.00 %***

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 261 861

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-368 583	-10 112	-358 471
Résultat financier	76 229	2 091	74 138
Résultat exceptionnel	9 837 215	269 881	9 567 334
TOTAL	***9 544 861***	***261 861***	***9 283 000***

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.

Annexes (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

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

Annexes (suite)

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.

Produits à recevoir = 8

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Financiers produits à recevoir	8
TOTAL	***8***

Charges constatées d'avance = 18

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	18
TOTAL	***18***

Charges à payer = 9 788

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Intérêts courus sur emprunt	53
Financier charges à payer	4 036
TOTAL	***4 090***

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Compte courant interets courus	2 735
TOTAL	***2 735***

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Frs factures à recevoir	2 430
TOTAL	***2 430***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Charges a payer gérant	534
TOTAL	***534***

Annexes (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	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
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	56 250				
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	9 885 928	1 034 061	321 718	261 436	166 623
c) Impôt sur les bénéfices	261 861	491	4 556	3 813	2 885
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	9 624 067	1 033 570	317 162	257 623	163 738
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	9 283 000	1 033 570	317 162	257 623	163 738
f) Montants des bénéfices distribués		120 000	120 000	120 000	120 000
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	160	17	5	4	3
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	155	17	5	4	3
c) Dividende versé à chaque action		2	2	2	2
IV - Personnel :					
b) Montant de la masse salariale	1 215	1 197	1 173	1 122	1 089

Observations complémentaires

Annexes (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

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 consenties 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 & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SC ECURIE MARTIAL	13 000		100	12 999	12 999	1 385 589		85 153	-373 296	
SARL FD	1 000	550 042	50	500	500	1 145 100		52 271	-29 116	
SAS BEDUME	15 000		51	7 650	7 650	300 000				
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SAS CAMPING MAGUID	13 300		20	1 200 000	1 200 000			1 589 787	-16 705	
SARL CHARLES 4M	120 000		11	12 984	12 984	100 000			-18 815	
SAS I WANT THE WINNE	5 000		5	90 000	90 000					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
Participations non reprises en A:										

Observations complémentaires

Il n'y a pas eu d'arrêté de comptes de la société SAS BEDUME

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

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 9 282 999,71 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	9 282 999,71 euros
A la réserve légale	30 595,39 euros
Solde	9 252 404,32 euros
A titre de dividende global à l'associé unique	120 000,00 euros
Soit 2,00 euros par part	
Le solde	9 132 404,32 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 10 534 333,02 euros

L'associé unique déclare être informé que :
- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 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 2021.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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 2017 : 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 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

Certifié conforme
La Gérance

