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 03/08/2023 sous le numéro de dépôt 2447

CABINET
ISABELLE
LAMARQUE
GROUPE BLANC

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

Siège Social
Adresse : 12, rue F. Mitterrand - BP 45
40 210 LABOUHEYRE
Téléphone : + (33) 5 58 07 10 95
E-mail : lamarque@groupeblanc.com

EURL M VACANCES

233 Avenue de la palombière
40600 BISCARROSSE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2022 au 31/12/2022

" Certifié conforme "

TRIBUNAL JUDICIAIRE MONT-DE-MARSAN

le 03/08/2023

3/08/2023

AGENCE ANGLET
Adresse : 7B, rue du Pont de l'Aveugle
64 600 ANGLET
Téléphone : + (33) 5 59 55 37 80

AGENCE BISCARROSSE
Adresse : 162, rue Jules Ferry
40 600 BISCARROSSE
Téléphone : + (33) 5 58 08 18 67

AGENCE MIMIZAN
Adresse : 13, av de Bordeaux
40 200 MIMIZAN
Téléphone : + (33) 5 58 09 49 31

GROUPE BLANC

www.groupeblanc.com

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 COMPTE DE RESULTAT

EURL M VACANCES

BILAN SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 — Présenté en Euros

ACTIF	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) Net	%	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Immobilisations financières	2 410 256		2 410 256	15,40	2 151 256	14,39	
ACTIF IMMOBILISÉ	***2 410 256***		***2 410 256***	15,40	***2 151 256***	14,39	
Matières premières, approv., en cours de production							
Marchandises							
Avances et acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés	216 000		216 000	1,38	175 500	1,17	
Autres créances	4 141 535	341 067	3 800 468	24,29	3 006 493	20,12	
Valeurs mobilières de placement	7 589 923		7 589 923	48,50	7 708 434	51,57	
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	1 631 278		1 631 278	10,42	1 904 597	12,74	
Caisse							
Charges constatées d'avance							
ACTIF CIRCULANT	***13 578 736***	***341 067***	***13 237 669***	84,60	***12 795 025***	85,61	
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	**15 988 992**	**341 067**	**15 647 924**	100,00	**14 946 281**	100,00	

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé :)	**1 200 000**	7,67	**1 200 000**	8,03
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	120 000	0,77	120 000	0,80
Réserves réglementées				
Autres réserves	10 266 285	65,61	10 534 333	70,48
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	**-202 887**	-1,29	**-148 049**	-0,98
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	***11 383 397***	72,75	***11 706 285***	78,32
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées	3 794 107	24,25	2 864 081	19,16
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	852	0,01	4 309	0,03
Autres dettes	469 569	3,00	371 606	2,49
Produits constatés d'avance				
DETTES	***4 264 527***	27,25	***3 239 996***	21,68
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	***15 647 924***	100,00	***14 946 281***	100,00

EURL M VACANCES

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exportation	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12/12) Variation	%
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services		**33 750**	100,00	**90 000**	100,00	**-56 250**	-62,49
Chiffres d'Affaires Nets		***33 750***	100,00	***90 000***	100,00	***-56 250***	-62,49
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation reçues							
Autres produits							
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		***33 750***	100,00	***90 000***	100,00	***-56 250***	-62,49
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes		17 729	52,53	18 177	20,20	-448	-2,45
Impôts, taxes et versements assimilés							
Rémunérations du personnel		1 122	3,32	1 216	1,35	-94	-7,72
Charges sociales							
Dotations aux amortissements							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des charges d'exploitation		***18 851***	55,85	***19 393***	21,55	***-542***	-2,78
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		***14 899***	44,15	***70 607***	78,45	***-55 708***	-78,89
Produits financiers		253 411	750,85	385 506	428,34	-132 095	-34,25
Produits exceptionnels							
Charges financières		454 075	N/S	476 869	529,85	-22 794	-4,77
Charges exceptionnelles		388	1,15	1	0,00	387	N/S
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS		***-186 153***	-551,55	***-20 757***	-23,05	***-165 396***	-796,81
Participation des salariés							
Impôts sur les bénéfices		16 734	49,58	127 292	141,44	-110 558	-86,84
Total des Produits		***287 161***	850,85	***475 506***	528,34	***-188 345***	-39,60
Total des Charges		***490 048***	N/S	***623 554***	692,84	***-133 506***	-21,40
RÉSULTAT NET		***-202 887*** Perte	-601,14	***-148 049*** Perte	-164,49	***-54 838***	-37,03
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

ANNEXE

EURL M VACANCES

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 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 est de 15 647 924,44 E.

Le résultat net comptable est une perte de 202 887,29 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/04/2023 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

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 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 = 2 410 256 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	*2 151 256*	*509 000*	*250 000*	*2 410 256*
TOTAL	*2 151 256*	*509 000*	*250 000*	*2 410 256*

3.2 - Etat des créances = 4 357 535 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	*4 357 535*	*4 357 535*	
TOTAL	*4 357 535*	*4 357 535*	

3.3 - Provisions pour dépréciation = 341 067 E

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 01/01/2022 au 31/12/2022 Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 200 000 E

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 = 4 264 527 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*3 793 556*	*1 270 989*	*592 010*	*1 930 557*
Dettes financières diverses	*433 519*	*433 519*		
Fournisseurs	*852*	*852*		
Dettes fiscales & sociales	*36 600*	*36 600*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*4 264 527*	*1 741 960*	*592 010*	*1 930 557*

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 10 101 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	*551*
Emprunts & dettes financières div.	*8 423*
Fournisseurs	*528*
Dettes fiscales & sociales	*600*
Autres dettes	
TOTAL	*10 101*

EURL M VACANCES

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 33 750 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*33 750*	*100,00 %*
TOTAL	*33 750*	*100,00 %*

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 16 734 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	*14 899*		*14 899*
Résultat financier	*-200 665*		*-200 665*
Résultat exceptionnel	*-388*		*-388*
Participation des salariés			
TOTAL	*-186 153*	*16 734*	*-202 887*

5.3 - Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non déduct. l'année de dotat.		
Total des déficits exploit. reportables	*828 024*	
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	*828 024*	

5.4 - 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

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 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

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 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 = 10 101 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	*551*
Intérêts courus sur emprunt	*551*
Emprunts & dettes financières diverses :	*8 423*
Compte courant interets courus	*8 423*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*528*
Frs factures à recevoir	*528*
Dettes fiscales et sociales :	*600*
Charges a payer gérant	*600*
TOTAL	*10 101*

EURL M VACANCES

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 Présenté en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 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	*33 750*	*90 000*	*56 250*		
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*-186 153*	*-20 757*	*9 885 928*	*1 034 061*	*321 718*
c) Impôt sur les bénéfices	*16 734*	*127 292*	*261 861*	*491*	*4 556*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*-202 887*	*-148 049*	*9 624 067*	*1 033 570*	*317 162*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*-202 887*	*-148 049*	*9 283 000*	*1 033 570*	*317 162*
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	*-3*	*-2*	*160*	*17*	*5*
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*-3*	*-2*	*155*	*17*	*5*
c) Dividende versé à chaque action		*2*	*2*	*2*	*2*
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	*1 122*	*1 216*	*1 215*	*1 197*	*1 173*
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 01/01/2022 au 31/12/2022 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*	*980 102*		*501 607*	*-187 406*	
SARL FD	*1 000*	*533 611*	*50*	*500*	*500*	*1 869 964*		*455 846*	*-342 500*	
SAS BEDUME	*15 000*	*-108 343*	*51*	*7 650*	*7 650*			*64 350*	*-567 982*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SAS BLOM	*30 000*		*30*	*9 000*	*9 000*					
SAS CAMPING MAGUID	*13 300*	*1 635 000*	*20*	*1 200 000*	*1 200 000*	*19 925*		*2 543 909*	*5 629*	*19 825*
SARL CHARLES 4M	*120 000*	*-38 658*	*11*	*12 984*	*12 984*	*100 000*			*82 815*	
SNC MONTIMMO	*1 000*		*10*	*100*	*100*	*369 701*		*140 523*	*-47 188*	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises	***5 694 940***	***-1 479 208***		***1 180 022***	***1 180 022***	***30 000***		***519 946***	***-2 260 315***	
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 30 juin 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -202 887,29 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-202 887,29 euros
Prélèvement sur les réserves :	
- sur le compte "autres réserves"	322 887,29 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 2022 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 2023.

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 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

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 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

