RCS : ST DENIS DE LA REUNION
Code greffe : 9741

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ST DENIS DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00123
Numéro SIREN : 789 604 014
Nom ou dénomination : LD AUSTRAL

Ce dépôt a été enregistré le 02/03/2022 sous le numéro de dépôt B2022/003836

## Bilan

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net au 31/10/21 | Net au 31/10/20 |
|---|---|---|---|---|
| **ACTIF** | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | 5 010 | 5 010 | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 38 990 | 35 860 | 3 130 | 7 011 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Autres immobilisations financières | 2 662 | | 2 662 | 2 662 |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **46 661** | **40 870** | **5 791** | **9 673** |
| Stocks | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 441 132 | 4 225 | 436 907 | 382 306 |
| Autres créances | 13 565 | | 13 565 | 21 338 |
| Divers | | | | |
| Disponibilités | 139 384 | | 139 384 | 272 139 |
| Charges constatés d'avance | 9 690 | | 9 690 | 6 401 |
| **ACTIF CIRCULANT** | **603 771** | **4 225** | **599 546** | **682 184** |
| Comptes de régularisation | | | | |
| **TOTAL DE L'ACTIF** | **650 433** | **45 095** | **605 338** | **691 857** |

CERTIFIES CONFORMES
PAR LA PRESIDENTE
TCI AMENAGEMENTS
représentée par JULIO AZEVEDO DA SILVA, gérant

## Bilan

| | Net au 31/10/21 | Net au 31/10/20 |
|---|---|---|
| **PASSIF** | | |
| Capital social ou individuel | 30 000 | 30 000 |
| Réserve légale | 3 000 | 3 000 |
| Autres réserves | 182 249 | 112 012 |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE** | **239 889** | **310 236** |
| **CAPITAUX PROPRES** | **455 138** | **455 249** |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| **PROVISIONS** | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 1 908 | 5 667 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 30 003 | 25 308 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 34 832 | 85 076 |
| Dettes fiscales et sociales | 79 117 | 118 387 |
| Autres dettes | 4 340 | 2 170 |
| **DETTES** | **150 199** | **236 608** |
| **TOTAL DU PASSIF** | **605 338** | **691 857** |

# Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS LD AUSTRAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2021, dont le total est de 605 338 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 239 889 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2020 au 31/10/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/01/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 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.

## Règles et méthodes comptables

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.

Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes ne sont pas incorporés à ce coût d'acquisition.

### Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
* Matériel de transport : 5 ans
* Matériel informatique : 3 à 5 ans

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

### Créances

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

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

# 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 | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 5 110 | | 100 | 5 010 |
| **Immobilisations incorporelles** | **5 110** | | **100** | **5 010** |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | 18 264 | | | 18 264 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 21 414 | 1 064 | 1 753 | 20 726 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | **39 678** | **1 064** | **1 753** | **38 990** |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | 2 662 | | | 2 662 |
| **Immobilisations financières** | **2 662** | | | **2 662** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **47 450** | **1 064** | **1 853** | **46 661** |

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 5 110 | | 100 | 5 010 |
| **Immobilisations incorporelles** | **5 110** | | **100** | **5 010** |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | 13 830 | 3 653 | | 17 483 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 18 837 | 1 293 | 1 753 | 18 377 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | **32 667** | **4 946** | **1 753** | **35 860** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **37 777** | **4 946** | **1 853** | **40 870** |

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

### *Etat des créances*

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 467 049 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 | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 2 662 | | 2 662 |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 441 132 | 441 132 | |
| Autres | 13 565 | 13 565 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 9 690 | 9 690 | |
| **Total** | **467 049** | **464 387** | **2 662** |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

### *Produits à recevoir*

| | Montant |
|---|---|
| Autres créances | 2 623 |
| **Total** | **2 623** |

# Notes sur le bilan

## Capitaux propres

### *Composition du capital social*

Capital social d'un montant de 30 000,00 euros décomposé en 300 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 300 | 100,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 300 | 100,00 |

## Dettes

# Notes sur le bilan

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 150 199 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 | | | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | 1 908 | 1 908 | | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) | 3 | 3 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 34 832 | 34 832 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 79 117 | 79 117 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 34 340 | 34 340 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **Total** | **150 199** | **150 199** | | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont | 3 760 | | | |
| (**) Dont envers Groupe et associés | 30 000 | | | |

## Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 15 513 |
| Intérêts courus | 3 |
| Dettes provis. pr congés à payer | 13 198 |
| Personnel - autres charges à payer | 18 593 |
| Charges sociales s/congés à payer | 3 182 |
| Autres organismes (ta/fpc) | 2 140 |
| Charges sociales sur primes prov. | 2 025 |
| Etat - autres charges à payer | 6 028 |
| Clients - rrr à accorder | 4 340 |
| **Total** | **65 023** |

# Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

### *Charges constatées d'avance*

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|---|---|---|---|
| Charges constatées d avance | 9 690 | | |
| **Total** | **9 690** | | |
| | | | |

# LD AUSTRAL

Société Par Actions Simplifiée au capital de 30 000,00 €
Siège social : 5 rue André Lardy - La Mare
97438 STE MARIE
789 604 014 RCS ST DENIS DE LA REUNION

---

## TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR LES ASSOCIES EN DATE DU 31 JANVIER 2022

### DEUXIÈME DECISION

Les associés, sur proposition du président, décident à l'unanimité d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2021, s'élevant à 239 889,28 €, de la manière suivante :

- Une somme de..... 200 100.00 €
  à la distribution de dividende, soit par action, un montant de ..... 667.00 €
- et le solde, soit ..... 39 789.28 €
  au compte "Autres réserves"

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 667,00 €.

### Rappel des dividendes antérieurement distribués

Les associés, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prennent acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

| Date de clôture | Dividendes versés | Montant par titre | Montant éligible à l'abattement de 40 % | Montant non éligible à l'abattement de 40 % | Rappel des dividendes versés hors AGO annuelle | Rappel du montant par titre versé hors AGO annuelle |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 31/10/2020 | 240 000,00 | 800,00 | 0,00 | 240 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11/03/2020 | | | | 200 100,00 | 200 100,00 | 667,00 |
| 31/10/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 31/10/2018 | 166 647,00 | 555,49 | 81 657,00 | 84 990,00 | 0,00 | 0,00 |

CERTIFIE CONFORME
PAR LE PRESIDENT
TCI AMENAGEMENTS
REPRESENTEE PAR JULIO AZEVEDO DA SILVA