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 20/04/2023 sous le numéro de dépôt B2023/001299

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/10/22	Net au 31/10/21
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	5 010	5 010		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	56 017	40 963	15 055	3 130
Immobilisations en cours	36 324		36 324	
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	2 662		2 662	2 662
ACTIF IMMOBILISE	100 013	45 973	54 040	5 791
Stocks				
Avances et acomptes versés sur comman	2 878		2 878	
Créances				
Clients et comptes rattachés	394 104	13 813	380 292	436 907
Autres créances	33 284		33 284	13 565
Divers				
Disponibilités	209 123		209 123	139 384
Charges constatés d'avance	9 812		9 812	9 690
ACTIF CIRCULANT	649 201	13 813	635 388	599 546
Comptes de régularisation				
TOTAL DE L'ACTIF	749 214	59 785	689 429	605 338

CERTIFIES CONFORMES
PAR LE PRESIDENT
TCI AMENAGEMENTS
REPRESENTEE PAR M. JULIO AZEVEDO DA SILVA

Signé numériquement par
CONNECTIVE NV - Connective
eSignatures pour le compte de
Julio AZEVEDO DA SILVA
(julio.dasilva@atelierld.com)
Date : 31/03/2023 17:20:08
Signé avec le mot de passe à
usage unique envoyé par email :
568313

Bilan

	Net au 31/10/22	Net au 31/10/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	30 000	30 000
Réserve légale	3 000	3 000
Autres réserves	222 038	182 249
RESULTAT DE L'EXERCICE	223 098	239 889
CAPITAUX PROPRES	478 136	455 138
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	45 387	1 908
Emprunts et dettes financières diverses		30 003
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 629	34 832
Dettes fiscales et sociales	98 287	79 117
Autres dettes	26 989	4 340
DETTES	211 292	150 199
TOTAL DU PASSIF	689 429	605 338

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS LD AUSTRAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2022, dont le total est de 689 429 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 223 098 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2021 au 31/10/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/02/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2022 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.

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	5 010			5 010
Immobilisations incorporelles	**5 010**			**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	11 753		30 017
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 726	5 275		26 000
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		36 324		36 324
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**38 990**	**53 352**		**92 341**
- 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	46 661	53 352		100 013

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	5 010			5 010
Immobilisations incorporelles	**5 010**			**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	17 483	3 720		21 202
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 377	1 383		19 760
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**35 860**	**5 102**		**40 963**
ACTIF IMMOBILISE	40 870	5 102		45 973

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 439 861 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	394 104	394 104	
Autres	33 284	33 284	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	9 812	9 812	
Total	439 861	437 200	2 662
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Charges sociales - produits à recev	1 329
Total	1 329

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 211 292 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	45 387	13 904	31 483	
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 629	40 629		
Dettes fiscales et sociales	98 287	98 287		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	26 989	26 989		
Produits constatés d'avance				
Total	211 292	179 809	31 483	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	52 038			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont	8 646			
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	14 791
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	87
Dettes provis. pr congés à payer	20 544
Personnel - autres charges à payer	17 341
Charges sociales s/congés à payer	5 670
Autres organismes (ta/fpc)	707
Charges sociales sur primes prov.	2 257
Etat - autres charges à payer	6 259
Clients - rrr à accorder	21 013
Total	88 669

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	9 812		
Total	9 812		

LD AUSTRAL

Société par actions simplifiée
au capital de 30 000 euros
Siège social : 455b avenue du Beau Pays
97438 STE MARIE

789604014 RCS ST DENIS DE LA REUNION

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DE RESULTAT
PRISE PAR LES ASSOCIES EN DATE DU 31 MARS 2023

DEUXIÈME DECISION

Les associés décident d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2022 s'élevant à 223 098.02 euros de la manière suivante :

- A titre de dividendes ..... 180 000 euros
  soit 600 euros par action

- Le solde ..... 43 098.02 euros
  en totalité au compte "autres réserves"

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 octobre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 180 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 01 avril 2023.

Conformément à la loi, les associés prennent acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31/10/2019 : néant

Exercice clos le 31/10/2020 :

- ✓ Le 11/03/2020 : distribution de réserves hors AGO annuelle de 200 100 euros, soit 667 euros par titre, distribution non éligibles à l'abattement de 40 %
- ✓ Le 12/03/2021 : 240 000 euros, soit 800 euros par titre, dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31/10/2021 : 200 100 euros, soit 667 euros par titre, dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %

Certifié conforme
La Présidente
TCI AMENAGEMENTS
Représentée par Julio AZEVEDO DA SILVA

Signé numériquement par
CONNECTIVE NV - Connective
eSignatures pour le compte de Julio
AZEVEDO DA SILVA
(julio.dasilva@atelierld.com)
Date : 31/03/2023 17:18:23
Signé avec le mot de passe à usage
unique envoyé par email : 568313