

RCS : DAX

Code greffe : 4001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de DAX atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00132

Numéro SIREN : 350 344 578

Nom ou dénomination : ETABLISSEMENTS LABADIE

Ce dépôt a été enregistré le 18/01/2024 sous le numéro de dépôt 535

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)



N°15949*05

Désignation de l'entreprise : Sarl LABADIE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 979 Route St Martin 40380 GIBRET Durée de l'exercice précédent* 12

Número SIRET* 3 5 0 3 4 4 5 7 8 0 0 0 1 7 Néant *

				Exercice N clos le, 31/03/2023		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA				
AC IIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement*	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	61 053	AG	28 936 32 117	
	Fonds commercial (1)	AH	295 751	AI	295 751	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	505 178	AS	468 435 36 743	
	Autres immobilisations corporelles	AT	317 458	AU	270 608 46 850	
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	3 000	CV	3 000	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	2 835	BE	2 835	
	Prêts	BF		BG		
Autres immobilisations financières*	BH	60	BI	60		
TOTAL (II)		BJ	1 185 335	BK	767 979 417 356	
AC IIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	336 574	BM	336 574
		En cours de production de biens	BN	42 384	BO	42 384
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT	212 404	BU	212 404
AC IIF CIRCULANT	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	15 629	BW	15 629
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	361 807	BY	37 906 323 901
		Autres créances (3)	BZ	23 408	CA	23 408
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	116 212	CG	116 212	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	25 603	CI	25 603	
	TOTAL (III)	CJ	1 134 022	CK	37 906 1 096 116	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	2 319 357	1A	805 885 1 513 472	
Renvois :	(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR	42 197
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

ce certificat est valide par le président

Désignation de l'entreprise		Sarl LABADIE		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 70 000)		DA	70 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	7 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)		DG	1 072 833	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	-240 247	
	Subventions d'investissement		DJ	6 896	
	Provisions réglementées *		DK		
			DL	916 482	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
			DO		
		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
			DR		
		DR			
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	240 783	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)		DV	17 789	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	81 329	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	179 362	
	Dettes fiscales et sociales		DY	77 727	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
Compte régul.	Autres dettes		EA		
	Produits constatés d'avance (4)		EB		
		EC	596 990		
		EC	596 990		
Ecarts de conversion passif *		ED			
		ED			
		EE	1 513 472		
		EE	1 513 472		
KELN VOJIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		1F	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	449 432	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		
		EH			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Produites	Informations	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NS	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS		NS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL		NS	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS		NS	
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
ANNEXES COVID-19		NS	
DETTES LIÉES À LA COVID-19		NS	
COMMENTAIRES			NA

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023 dont le total est de 1 513 472.02 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -240 246.80 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 20/06/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'entité constate une baisse d'activité sur la partie avicole ; ce secteur a été à nouveau touché par des épisodes de grippe aviaire durant l'année 2022 et depuis mai 2023.

Néanmoins à la date d'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son activité n'est pas remise en cause.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/03/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :**Durée d'utilisation non limitée**

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel de bureau	4 à 5 ans
- Mobilier	8 à 10 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

CRÉANCES

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

Les créances douteuses d'un montant de 42 197 € TTC au 31/03/2023, sont considérées comme créances à plus d'un an ; une provision pour dépréciation de ces créances est constatée pour 37 906 €.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

31/03/2023

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de commerce	295 751			295 751
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	295 751			295 751
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	295 751			

ETAT DES IMMOBILISATIONS

31/03/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	326 769		32 035
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		535 631		2 109
	Inst. générales, agencts & aménagts divers		100 077		9 768
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport		163 147		2 637
	Matériel de bureau & mobilier informatique		40 074		1 755
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL	838 929		16 269
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		3 000		
	Autres titres immobilisés		2 805		30
	Prêts et autres immobilisations financières		60		
			TOTAL	5 865	
		TOTAL GENERAL	1 171 563		48 334
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR	Frais d'établissement & dével.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		2 000	356 804
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		32 562	505 178	
	Inst. gal. agen. amé. divers			109 845	
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport			165 784	
	Mat. bureau, inform., mobilier			41 829	
Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL	32 562	822 636	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			3 000	
	Autres titres immobilisés			2 835	
	Prêts & autres immob. financières			60	
		TOTAL		5 895	
		TOTAL GENERAL	34 562	1 185 336	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

31/03/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	15 946	14 990	2 000	28 936
TOTAL	15 946	14 990	2 000	28 936
Terrains				
↳ Sur sol propre				
Constructions				
↳ Sur sol d'autrui				
↳ Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	452 394	48 603	32 562	468 435
↳ Inst. générales agencem. amén.				
Autres immobs corporelles	91 892	5 135		97 026
↳ Matériel de transport	142 004	5 152		147 155
↳ Mat. bureau et informatiq., mob.	19 025	7 402		26 427
↳ Emballages récupérables divers				
TOTAL	705 314	66 291	32 562	739 043
TOTAL GENERAL	721 260	81 281	34 562	767 980

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DIFFÉRENTIEL DE DURÉE	DOTATIONS Mode dégressif	AMORT. FISCAL exceptionnel	DIFFÉRENTIEL DE durée	REPRISES Mode dégressif	AMORT. FISCAL exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
↳ Sur sol propre							
↳ Sur sol autrui							
↳ Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
↳ Inst. gales, ag. am div							
↳ Matériel transport							
↳ Mat. bureau mobilier inf.							
↳ Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

31/03/2023

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	41 362		3 456	37 906
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	41 362		3 456	37 906
TOTAL GÉNÉRAL	41 362		3 456	37 906	
Dont provisions pour pertes à terminaison					
- d'exploitation			3 456		
Dont dotations & reprises					
- financières					
- exceptionnelles					

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

31/03/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES		
		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	60		60
	Clients douteux ou litigieux	42 197		42 197
	Autres créances clients	319 609	319 609	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
ACIF CIRCULANT	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	833	833	
	Impôts sur les bénéfices	4 336	4 336	
	Etat & autres	6 962	6 962	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 190	1 190	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	25 715	25 715	
	Charges constatées d'avance	25 603	25 603	
	TOTAUX	426 507	384 250	42 257
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES RÉGULARISATION ACTIF

31/03/2023

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	833
Disponibilités	91
TOTAL	924

VARIATION CAPITAUX PROPRES

31/03/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	70 000			70 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	7 000			7 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 089 065		16 232	1 072 833
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	-105 139	105 139		
Résultat de l'exercice	130 906		371 154	-240 247
Subventions d'investissement	19 173	42 215	54 492	6 896
Provisions réglementées				
TOTAL	1 211 005	147 354	441 879	916 481

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

31/03/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	240 783	93 225	147 558	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	179 362	179 362		
Personnel & comptes rattachés	41 238	41 238		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	27 527	27 527		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	7 799	7 799		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 163	1 163		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	17 789	17 789		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	81 329	81 329		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	596 990	449 432	147 558	

renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

31/03/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 545
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 520
Dettes fiscales et sociales	53 048
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	61 113

ETABLISSEMENTS LABADIE
SARL au capital de 70.000 Euros
SIEGE SOCIAL : 40380 GIBRET
350 344 578 RCS DAX

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant 240.246,80 euros de la manière suivante :

ORIGINE

-Résultat déficitaire de l'exercice 240.246,80 euros

AFFECTATION

-Au poste « Autres Réserves » 240.246,80 euros
TOTAL 240.246,80 euros 240.246,80 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercices	Revenus éligibles à la réfaction (abattement 40 %)		Revenus non éligibles à la réfaction
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 mars 2022	8.400 euros		33.600 euros
31 mars 2021	8.400 euros		33.600 euros
31 mars 2020	0 euros		0 euros

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale des associés du 15 septembre 2023.

