RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 01149
Numéro SIREN : 384 923 207
Nom ou dénomination : ABC BATIMENT

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2022 sous le numéro de dépôt 18250

Thierry SEGUIN

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

S.A.R.L. ABC BATIMENT

92, rue Paul Vaillant Couturier
93130 NOISY-LE-SEC

Société à Responsabilité Limitée au Capital de 60.000 Euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

18, rue de l'Hôtel de Ville 92200 Neuilly sur Seine
Tel : 01 47 22 64 78
Email : thierryseguinpro@gmail.com

Thierry SEGUIN

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

Aux actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABC BATIMENT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- le traitement comptable des opérations de l'exercice ainsi que les informations fournies dans l'annexe sont corrects ;

- les principes et méthodes comptables ainsi que les principales estimations sont fournis dans l'annexe.

18, rue de l'Hôtel de Ville 92200 Neuilly sur Seine
Tel : 01 47 22 64 78
Email : thierryseguinpro@gmail.com

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion à l'assemblée générale et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la gérante.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

18, rue de l'Hôtel de Ville 92200 Neuilly sur Seine
Tel : 01 47 22 64 78
Email : thierryseguinpro@gmail.com

Thierry SEGUIN

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Neuilly, le 15 juin 2022

Le Commissaire Aux Comptes

Thierry SEGUIN



18, rue de l'Hôtel de Ville 92200 Neuilly sur Seine
Tel : 01 47 22 64 78
Email : thierryseguinpro@gmail.com

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	2 399	2 399			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	494 104	326 749	167 355	200 295	- 32 940
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	58 012	44 983	13 029	6 471	6 558
Autres immobilisations corporelles	308 930	267 371	41 560	56 788	- 15 228
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	3 722		3 722	3 722	
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	**867 167**	**641 502**	**225 665**	**267 276**	**- 41 611**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	12 360		12 360	10 201	2 159
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	7 249		7 249	15 970	- 8 721
Clients et comptes rattachés	971 004		971 004	765 341	205 663
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				6 158	- 6 158
. Personnel				3 240	- 3 240
. Organismes sociaux	300		300		300
. Etat, impôts sur les bénéfices	46 165		46 165		46 165
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	99 101		99 101	72 554	26 547
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	2 292		2 292	2 259	33
Disponibilités	1 152 544		1 152 544	1 222 236	- 69 692
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	6 791		6 791	6 752	39
TOTAL (II)	**2 297 807**		**2 297 807**	**2 104 712**	**193 095**
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)	**3 164 974**	**641 502**	**2 523 472**	**2 371 988**	**151 484**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	60 000	60 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	6 000	6 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	720 561	410 763	309 798
Résultat de l'exercice	215 297	309 798	- 94 501
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**1 001 858**	**786 561**	**215 297**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	116 411	173 759	- 57 348
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	1 600	1 400	200
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	699 891	205 338	494 553
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	401 624	567 405	- 165 781
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	25 500	25 000	500
. Organismes sociaux	120 891	148 442	- 27 551
. Etat, impôts sur les bénéfices		80 092	- 80 092
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	148 315	129 314	19 001
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 888	10 558	- 5 670
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 494	244 119	- 241 625
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**1 521 614**	**1 585 427**	**- 63 813**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**2 523 472**	**2 371 988**	**151 484**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	5 432 511		5 432 511	5 226 908	205 603	3,93
Chiffres d'affaires Nets	**5 432 511**		**5 432 511**	**5 226 908**	**205 603**	**3,93**
Production stockée				-9 000	9 000	-100
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			13 612	6 517	7 095	108,87
Autres produits			3 626	502	3 124	622,31
Total des produits d'exploitation (I)			**5 449 749**	**5 224 927**	**224 822**	**4,30**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 245 107	1 034 589	210 518	20,35
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-2 159	1 191	- 3 350	-281,28
Autres achats et charges externes			2 619 539	2 568 997	50 542	1,97
Impôts, taxes et versements assimilés			77 092	82 549	- 5 457	-6,61
Salaires et traitements			791 325	707 670	83 655	11,82
Charges sociales			366 215	351 288	14 927	4,25
Dotations aux amortissements sur immobilisations			59 864	50 644	9 220	18,21
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			271	52	219	421,15
Total des charges d'exploitation (II)			**5 157 256**	**4 796 979**	**360 277**	**7,51**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**292 494**	**427 948**	**- 135 454**	**-31,65**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			34	35	- 1	-2,86
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**34**	**35**	**- 1**	**-2,86**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			10 029	8 418	1 611	19,14
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**10 029**	**8 418**	**1 611**	**19,14**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-9 995**	**-8 383**	**- 1 612**	**19,23**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III–IV+V-VI)			**282 499**	**419 566**	**- 137 067**	**-32,67**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 333	5 417	- 1 084	-20,01
Reprises sur provisions et transferts de charges		11 750	- 11 750	-100
Total des produits exceptionnels (VII)	**4 333**	**17 167**	**- 12 834**	**-74,76**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 824	2 061	- 237	-11,50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		5 765	- 5 765	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**1 824**	**7 826**	**- 6 002**	**-76,69**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**2 510**	**9 340**	**- 6 830**	**-73,13**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	69 711	119 108	- 49 397	-41,47
Total des Produits (I+III+V+VII)	**5 454 116**	**5 242 130**	**211 986**	**4,04**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**5 238 819**	**4 932 332**	**306 487**	**6,21**
RESULTAT NET	**215 297**	**309 798**	**- 94 501**	**-30,50**
Dont Crédit-bail mobilier	20 575		20 575	N/S
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 2 523 472,22 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 215 297,46 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Effectif moyen

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	**de 01 à 03 ans**
Brevets	**07 ans**
Agencements, aménagements des terrains	**de 06 à 10 ans**
Constructions	**de 10 à 20 ans**
Agencement des constructions	**12 ans**
Matériel et outillage industriels	**05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 06 à 10 ans**
Matériel de transport	**04 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 10 ans**
Mobilier	**de 05 à 10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d’achat connu.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a finalement pas eu d'impacts majeurs sur notre activité à ce jour.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017 ;

- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	496 503		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	47 862		10 150
Autres installations, agencements, aménagements	221 627		
Matériel de transport	42 202		8 104
Matériel de bureau, informatique, mobilier	37 106		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**348 797**		**18 254**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 722		
TOTAL	**3 722**		
TOTAL GENERAL	**849 022**		**18 254**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS	
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			496 503
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			58 012
Autres installations, agencements, aménagements			221 627
Matériel de transport		109	50 197
Matériel de bureau, informatique, mobilier			37 106
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		**109**	**366 942**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			3 722
TOTAL			**3 722**
TOTAL GENERAL		**109**	**867 167**

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	296 208	32 940		329 148
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	41 391	3 592		44 983
Installations générales, agencements divers	195 905	8 606		204 511
Matériel de transport	14 727	11 906	109	26 524
Matériel de bureau, informatique, mobilier	33 516	2 820		36 336
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**285 538**	**26 924**	**109**	**312 354**
TOTAL GENERAL	**581 746**	**59 864**	**109**	**641 502**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	32 940				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 592				
Installations générales, agencements divers	8 606				
Matériel de transport	11 906				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 820				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**26 924**				
TOTAL GENERAL	**59 864**				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	3 722		3 722
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	971 004	971 004	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	300	300	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	46 165	46 165	
- T.V.A	99 101	99 101	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	6 791	6 791	
TOTAL GENERAL	**1 127 084**	**1 123 361**	**3 722**

Montant des prêts accordés dans l'exercice	
Remboursements des prêts dans l'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	116 411	57 918	58 494	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	401 624	401 624		
Personnel et comptes rattachés	25 500	25 500		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120 891	120 891		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	148 315	148 315		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 888	4 888		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 600	1 600		
Autres dettes	2 494	2 494		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**821 723**	**763 229**	**58 494**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	57 347
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	582 312
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**582 312**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 749
Dettes fiscales et sociales	44 024
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**74 773**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	6 791	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**6 791**	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	120
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	120

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	5 432 511
TOTAL	**5 432 511**

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	5 432 511
TOTAL	**5 432 511**

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		145 315	145 315
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL		**145 315**	**145 315**
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		17 582	17 582
- Exercice		27 541	27 541
TOTAL		**45 123**	**45 123**
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		28 152	28 152
- à plus d'un an et cinq au plus		40 970	40 970
- à plus de cinq ans			
TOTAL		**69 121**	**69 121**
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an		298	298
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		61 684	61 684
- à plus de cinq ans			
TOTAL		**61 982**	**61 982**
Montant pris en charge dans l'exercice		38 982	38 982

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	
Agents de maîtrise et techniciens	5
Employés	
Ouvriers	9
TOTAL	**14**

Société « ABC BATIMENT »
Société par Actions Simplifiée
Capital social : 60.000 €
Siège social : 92, rue Vaillant Couturier - 93130 NOISY-LE-SEC
384 923 207 RCS BOBIGNY

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

Exercice clôturé le 31 décembre 2021

AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION

Sur proposition de Monsieur Jérémy BUCAU représentant la société JEREMY BUCAU INVEST, en sa qualité de Président, l'assemblée générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire, s'élevant à la somme de **215.297 €** de la façon suivante :

Sommes distribuables :

- Report à nouveau	720.561 €
- Bénéfice de l'exercice	215.297 €
Total	**935.858 €**

Affectation :

- Report à nouveau	935.858 €
Total	**935.858 €**

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'il n'a été distribué à titre de dividende aucune somme pour les trois exercices précédents.

* * * *

Pour extrait certifié conforme.
Le Président

Thierry SEGUIN

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

S.A.R.L. ABC BATIMENT

92, rue Paul Vaillant Couturier
93130 NOISY-LE-SEC

Société à Responsabilité Limitée au Capital de 60.000 Euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

18, rue de l'Hôtel de Ville 92200 Neuilly sur Seine
Tel : 01 47 22 64 78
Email : thierryseguinpro@gmail.com

Thierry SEGUIN

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

Aux actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABC BATIMENT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- le traitement comptable des opérations de l'exercice ainsi que les informations fournies dans l'annexe sont corrects ;

- les principes et méthodes comptables ainsi que les principales estimations sont fournis dans l'annexe.

18, rue de l'Hôtel de Ville 92200 Neuilly sur Seine
Tel : 01 47 22 64 78
Email : thierryseguinpro@gmail.com

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion à l'assemblée générale et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la gérante.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

18, rue de l'Hôtel de Ville 92200 Neuilly sur Seine
Tel : 01 47 22 64 78
Email : thierryseguinpro@gmail.com

Thierry SEGUIN

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Neuilly, le 15 juin 2022

Le Commissaire Aux Comptes

Thierry SEGUIN



18, rue de l'Hôtel de Ville 92200 Neuilly sur Seine
Tel : 01 47 22 64 78
Email : thierryseguinpro@gmail.com

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	2 399	2 399			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	494 104	326 749	167 355	200 295	- 32 940
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	58 012	44 983	13 029	6 471	6 558
Autres immobilisations corporelles	308 930	267 371	41 560	56 788	- 15 228
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	3 722		3 722	3 722	
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	**867 167**	**641 502**	**225 665**	**267 276**	**- 41 611**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	12 360		12 360	10 201	2 159
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	7 249		7 249	15 970	- 8 721
Clients et comptes rattachés	971 004		971 004	765 341	205 663
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				6 158	- 6 158
. Personnel				3 240	- 3 240
. Organismes sociaux	300		300		300
. Etat, impôts sur les bénéfices	46 165		46 165		46 165
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	99 101		99 101	72 554	26 547
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	2 292		2 292	2 259	33
Disponibilités	1 152 544		1 152 544	1 222 236	- 69 692
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	6 791		6 791	6 752	39
TOTAL (II)	**2 297 807**		**2 297 807**	**2 104 712**	**193 095**
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)	**3 164 974**	**641 502**	**2 523 472**	**2 371 988**	**151 484**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	60 000	60 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	6 000	6 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	720 561	410 763	309 798
Résultat de l'exercice	215 297	309 798	- 94 501
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**1 001 858**	**786 561**	**215 297**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	116 411	173 759	- 57 348
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	1 600	1 400	200
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	699 891	205 338	494 553
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	401 624	567 405	- 165 781
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	25 500	25 000	500
. Organismes sociaux	120 891	148 442	- 27 551
. Etat, impôts sur les bénéfices		80 092	- 80 092
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	148 315	129 314	19 001
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 888	10 558	- 5 670
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 494	244 119	- 241 625
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**1 521 614**	**1 585 427**	**- 63 813**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**2 523 472**	**2 371 988**	**151 484**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	5 432 511		5 432 511	5 226 908	205 603	3,93
Chiffres d'affaires Nets	**5 432 511**		**5 432 511**	**5 226 908**	**205 603**	**3,93**
Production stockée				-9 000	9 000	-100
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			13 612	6 517	7 095	108,87
Autres produits			3 626	502	3 124	622,31
Total des produits d'exploitation (I)			**5 449 749**	**5 224 927**	**224 822**	**4,30**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 245 107	1 034 589	210 518	20,35
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-2 159	1 191	- 3 350	-281,28
Autres achats et charges externes			2 619 539	2 568 997	50 542	1,97
Impôts, taxes et versements assimilés			77 092	82 549	- 5 457	-6,61
Salaires et traitements			791 325	707 670	83 655	11,82
Charges sociales			366 215	351 288	14 927	4,25
Dotations aux amortissements sur immobilisations			59 864	50 644	9 220	18,21
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			271	52	219	421,15
Total des charges d'exploitation (II)			**5 157 256**	**4 796 979**	**360 277**	**7,51**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**292 494**	**427 948**	**- 135 454**	**-31,65**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			34	35	- 1	-2,86
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**34**	**35**	**- 1**	**-2,86**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			10 029	8 418	1 611	19,14
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**10 029**	**8 418**	**1 611**	**19,14**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-9 995**	**-8 383**	**- 1 612**	**19,23**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III–IV+V-VI)			**282 499**	**419 566**	**- 137 067**	**-32,67**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 333	5 417	- 1 084	-20,01
Reprises sur provisions et transferts de charges		11 750	- 11 750	-100
Total des produits exceptionnels (VII)	**4 333**	**17 167**	**- 12 834**	**-74,76**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 824	2 061	- 237	-11,50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		5 765	- 5 765	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**1 824**	**7 826**	**- 6 002**	**-76,69**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**2 510**	**9 340**	**- 6 830**	**-73,13**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	69 711	119 108	- 49 397	-41,47
Total des Produits (I+III+V+VII)	**5 454 116**	**5 242 130**	**211 986**	**4,04**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**5 238 819**	**4 932 332**	**306 487**	**6,21**
RESULTAT NET	**215 297**	**309 798**	**- 94 501**	**-30,50**
Dont Crédit-bail mobilier	20 575		20 575	N/S
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 2 523 472,22 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 215 297,46 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Effectif moyen

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	**de 01 à 03 ans**
Brevets	**07 ans**
Agencements, aménagements des terrains	**de 06 à 10 ans**
Constructions	**de 10 à 20 ans**
Agencement des constructions	**12 ans**
Matériel et outillage industriels	**05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 06 à 10 ans**
Matériel de transport	**04 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 10 ans**
Mobilier	**de 05 à 10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d’achat connu.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a finalement pas eu d'impacts majeurs sur notre activité à ce jour.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017 ;

- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	496 503		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	47 862		10 150
Autres installations, agencements, aménagements	221 627		
Matériel de transport	42 202		8 104
Matériel de bureau, informatique, mobilier	37 106		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**348 797**		**18 254**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 722		
TOTAL	**3 722**		
TOTAL GENERAL	**849 022**		**18 254**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS	
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			496 503
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			58 012
Autres installations, agencements, aménagements			221 627
Matériel de transport		109	50 197
Matériel de bureau, informatique, mobilier			37 106
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		**109**	**366 942**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			3 722
TOTAL			**3 722**
TOTAL GENERAL		**109**	**867 167**

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	296 208	32 940		329 148
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	41 391	3 592		44 983
Installations générales, agencements divers	195 905	8 606		204 511
Matériel de transport	14 727	11 906	109	26 524
Matériel de bureau, informatique, mobilier	33 516	2 820		36 336
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**285 538**	**26 924**	**109**	**312 354**
TOTAL GENERAL	**581 746**	**59 864**	**109**	**641 502**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	32 940				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 592				
Installations générales, agencements divers	8 606				
Matériel de transport	11 906				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 820				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**26 924**				
TOTAL GENERAL	**59 864**				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	3 722		3 722
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	971 004	971 004	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	300	300	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	46 165	46 165	
- T.V.A	99 101	99 101	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	6 791	6 791	
TOTAL GENERAL	**1 127 084**	**1 123 361**	**3 722**

Montant des prêts accordés dans l'exercice	
Remboursements des prêts dans l'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	116 411	57 918	58 494	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	401 624	401 624		
Personnel et comptes rattachés	25 500	25 500		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120 891	120 891		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	148 315	148 315		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 888	4 888		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 600	1 600		
Autres dettes	2 494	2 494		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**821 723**	**763 229**	**58 494**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	57 347
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	582 312
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**582 312**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 749
Dettes fiscales et sociales	44 024
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**74 773**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	6 791	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**6 791**	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	120
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	120

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	5 432 511
TOTAL	**5 432 511**

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	5 432 511
TOTAL	**5 432 511**

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		145 315	145 315
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL		**145 315**	**145 315**
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		17 582	17 582
- Exercice		27 541	27 541
TOTAL		**45 123**	**45 123**
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		28 152	28 152
- à plus d'un an et cinq au plus		40 970	40 970
- à plus de cinq ans			
TOTAL		**69 121**	**69 121**
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an		298	298
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		61 684	61 684
- à plus de cinq ans			
TOTAL		**61 982**	**61 982**
Montant pris en charge dans l'exercice		38 982	38 982

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	
Agents de maîtrise et techniciens	5
Employés	
Ouvriers	9
TOTAL	**14**