

RCS : VANNES Code greffe : 5602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00525 Numéro SIREN : 499 100 394 Nom ou dénomination : A.J.B.
--

Ce dépôt a été enregistré le 15/02/2022 sous le numéro de dépôt 896

A.J.B.
Société à responsabilité limitée
au capital de 250 000 euros
Siège social : 18 allée Léonard de Vinci - Zone Artisanale de Botquelen
56610 ARRADON
499 100 394 RCS VANNES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 11 JANVIER 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2021 s'élevant à 147 758 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	147 758 euros
Un prélèvement sur les réserves - sur le compte "autres réserves"	2 242 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	150 000 euros
A titre de dividende global à l'associée unique Soit 6 euros par part	150 000 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 150 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement le 31 janvier 2022.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 août 2018 :
70 000 euros, soit 2,80 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 70 000 euros

Exercice clos le 31 août 2019 :
120 000 euros, soit 4,80 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000 euros

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Vannes
le 15 FEV. 2022

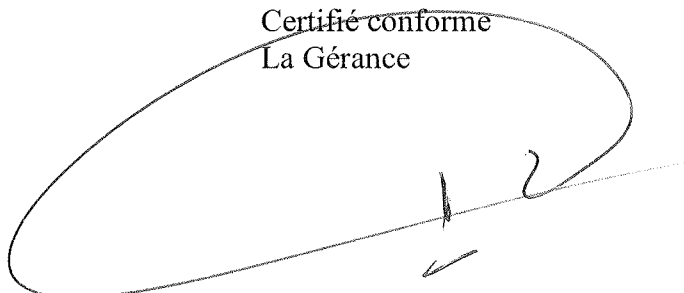
D 2022/896

Exercice clos le 31 août 2020 :

80 000 euros, soit 3,20 euros par titre

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 80 000 euros

Certifié conforme
La Gérance

A large, loopy handwritten signature in black ink, with a checkmark below it.

Désignation de l'entreprise : SARL AJB Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 18 ALLEE LEONARD DE VINCI 56610 ARRADON Durée de l'exercice précédent* 12
Numéro SIRET* 4 9 9 1 0 0 3 9 4 0 0 0 2 6 Néant ☐ *

				Exercice N clos le,	N-1
				<u>3 1 0 8 2 0 2 1</u>	<u>3 1 0 8 2 0 2 0</u>
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net
		1	2	3	4
ACTIF IMMOBILISE *	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	3 552	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	158 300	158 300
	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	AS	56 248	5 996
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	198 738	66 922
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	9 764	9 764
TOTAL (II)		BJ	BK	236 863	240 982
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	23 250	28 841
	En cours de production de biens	BN	BO	12 885	6 600
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	9 420	909
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	10 674	353 907
	Autres créances (3)	BZ	CA	40 051	36 738
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	90	145
	Disponibilités	CF	CG	834 948	810 999
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	6 216	3 147
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 221 527	1 241 286
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	1 458 391	1 482 268
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

Désignation de l'entreprise : SARL AJB

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :25.0...0.0.0.....)	DA	250 000	250 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	25 000	25 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	202 982	202 894
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	147 758	80 089
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	625 740	557 982
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	417 275	444 231
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	3 249	5 463
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	109 470	85 687
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	187 530	247 812
	Dettes fiscales et sociales	DY	113 222	138 557
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1 904	2 535
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	832 650	924 286
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 458 391	1 482 268
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	471 472	874 600
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 458 390.58 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 257 267.89 Euros et dégageant un bénéfice de 147 757.98 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Vannes
le15.FEV.2022.....

D 2022 / 896

Néant.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	161 852		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	59 058		5 914
Installations générales agencements aménagements divers	47 132		
Matériel de transport	172 653		13 387
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 472		7 170
TOTAL	297 315		26 470
Prêts, autres immobilisations financières	9 764		
TOTAL	9 764		
TOTAL GENERAL	468 931		26 470

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			161 852	161 852
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			64 972	64 972
Installations générales agencements aménagements divers			47 132	47 132
Matériel de transport			186 039	186 039
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			25 642	25 642
TOTAL			323 785	323 785
Prêts, autres immobilisations financières			9 764	9 764
TOTAL			9 764	9 764
TOTAL GENERAL			495 401	495 401

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 552			3 552
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	53 062	3 186		56 248
Installations générales agencements aménagements divers	41 968	1 208		43 177
Matériel de transport	114 337	23 338		137 675
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 029	2 856		17 886
TOTAL	224 397	30 589		254 986
TOTAL GENERAL	227 949	30 589		258 538

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 186				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 208				
Matériel de transport	23 338				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 856				
TOTAL	30 589				
TOTAL GENERAL	30 589				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	8 931	1 743			10 674
TOTAL	8 931	1 743			10 674
TOTAL GENERAL	8 931	1 743			10 674
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 743			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	9 764		9 764
Clients douteux ou litigieux	24 717	24 717	
Autres créances clients	280 624	280 624	
Taxe sur la valeur ajoutée	38 484	38 484	
Groupe et associés	68	68	
Débiteurs divers	1 500	1 500	
Charges constatées d'avance	6 216	6 216	
TOTAL	361 372	351 608	9 764

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	5	5		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	417 271	56 092	361 178	
Fournisseurs et comptes rattachés	187 530	187 530		
Personnel et comptes rattachés	10 818	10 818		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 697	16 697		
Impôts sur les bénéfices	32 381	32 381		
Taxe sur la valeur ajoutée	46 947	46 947		
Autres impôts taxes et assimilés	6 380	6 380		
Groupe et associés	3 249	3 249		
Autres dettes	1 904	1 904		
TOTAL	723 180	362 001	361 178	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	19 583			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	46 522			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	1 500			1 500

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE	158 000			158 000	
FONDS DE COMMERCE LE MER	300			300	
Total	158 300			158 300	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIEL	6 779	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du PREMIER-ENTRE PREMIER-SORTI.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Avances ou crédits alloués aux dirigeants

Néant.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	26 658
Autres créances	1 500
Valeurs mobilières de placement	75
Total	28 233

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 964
Dettes fiscales et sociales	18 797
Autres dettes	1 904
Total	28 669

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 216
Total	6 216

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

NEANT

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)