

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00553

Numéro SIREN : 823 254 644

Nom ou dénomination : A à Z REVETEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 12/12/2022 sous le numéro de dépôt 5079

Certifié conforme
Le Président

Bilan Actif

		31/12/2021		31/12/2020	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 386	905	481	943
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	43 082	28 687	14 396	15 283
	Autres immobilisations corporelles	50 803	33 419	17 384	26 901
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 050		4 050	4 050
	TOTAL (II)	99 321	63 011	36 311	47 177
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	26 669		26 669	38 465
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	18 000		18 000	32 950
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				15 536
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	99 235		99 235	77 473
	Autres créances	12 249		12 249	6 037
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	3 132		3 132	125
	Charges constatées d'avance	2 063		2 063	3 607
	TOTAL (III)	161 348		161 348	174 193
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		260 669	63 011	197 659	221 370

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

4 050

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	14 672	14 672
Report à nouveau	(184 005)	(175 257)
Résultat de l'exercice	(62 859)	(8 748)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	(222 091)	(159 233)
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	105 342	108 823
Emprunts et dettes financières divers (3)	18 710	266
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	123 010	87 599
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 431	78 351
Dettes fiscales et sociales	97 688	102 191
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 569	3 373
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	419 750	380 602
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	197 659	221 370
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(62 858,55)	(8 747,98)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	237 172	293 003
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	25 817	40 288
(3) Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **197 659 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 029 191 euros** et un total **charges** de **1 092 050 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-62 859 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	1 386				1 386
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 386				1 386
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencé aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	35 992		7 090		43 082
Instal., agencement, aménagement divers	15 944				15 944
Matériel de transport	32 908				32 908
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 951				1 951
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	86 795		7 090		93 885
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	4 050				4 050
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 050				4 050
TOTAL	92 231		7 090		99 321

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	443	462		905
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	443	462		905
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	20 710	7 977		28 687
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 075	1 669		3 745
	Matériel de transport	21 029	7 225		28 254
	Matériel de bureau, mobilier	798	622		1 420
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		44 612	17 494		62 106
TOTAL		45 055	17 956		63 011

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencement aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Début exercice Augmentations Diminutions 31/12/2021

PROVISIONS REGLEMENTEES

- Reconstruction gisements miniers et pétroliers
- Provisions pour investissement
- Provisions pour hausse des prix
- Provisions pour amortissements dérogatoires
- Provisions fiscales pour prêts d'installation
- Provisions autres

PROVISIONS REGLEMENTEES

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

- Pour litiges
- Pour garanties données aux clients
- Pour pertes sur marchés à terme
- Pour amendes et pénalités
- Pour pertes de change
- Pour pensions et obligations similaires
- Pour impôts
- Pour renouvellement des immobilisations
- Provisions pour gros entretien et grandes révisions
- Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer
- Autres

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

PROVISIONS POUR DEPRECIATION

- Sur immobilisations
 - incorporelles
 - corporelles
 - des titres mis en équivalence
 - titres de participation
 - autres immo. financières
- Sur stocks et en-cours
- Sur comptes clients
- Autres

PROVISIONS POUR DEPRECIATION

TOTAL GENERAL

Dont dotations et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Stocks et En-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnement				
Matières premières	26 669	38 465		11 797
Autres approvisionnements				
TOTAL I	26 669	38 465		11 797
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services	18 000	32 950		14 950
Autres				
TOTAL III	18 000	32 950		14 950
Production stockée (Total II + Total III)				14 950

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières		4 050	4 050
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients		99 235	99 235
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée		11 848	11 848
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers		401	401
	Charges constatées d'avances		2 063	2 063
TOTAL DES CREANCES		117 597	113 547	4 050
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

	31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans	
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	25 817	25 817		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	79 525	19 957	59 568	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	65 431	65 431		
	Personnel et comptes rattachés	11 403	11 403		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 839	69 839		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 145	9 145		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 302	7 302		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	18 710	18 710		
	Autres dettes	9 569	9 569		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES		296 740	237 172	59 568
Emprunts souscrits en cours d'exercice		30 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		18 998			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		18 710			

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		45 543
Autres créances clients		45 543
Clients - factures à établir	45 543	

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		18 231
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 181
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	33	
Banques, intérêts courus à payer	1 149	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		459
Fournisseurs - fact. non parvenues	459	
Dettes fiscales et sociales		7 022
Etat - autres charges à payer	280	
Taxe d'apprentissage CAP	1 239	
Formation continue CAP	5 503	
Autres dettes		9 569
Clients - RRR à accorder	9 569	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			2 063
		2 063	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 063

AAZ REVETEMENTS
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : Impasse du Moulin de la Ripaille, 24380 VERGT
823254644 RCS PERIGUEUX

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2022

L'an DEUX MILLE VINGT DEUX,
Le 30 Juin,
A 19 heures,

Monsieur Julien BRASSAC,
demeurant 28 Rue du Général Clergerie, 24000 PERIGUEUX ,

Associé unique de la société AAZ REVETEMENTS,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Président de la Société, Monsieur Julien BRASSAC, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2021.

II - A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2021,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Rémunération du Président,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DÉCISION

L'associé unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2021, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

L'associé unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 s'élevant à 62 858,55 euros en totalité au compte « Report à nouveau » :

L'associé unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

TROISIEME DÉCISION

L'associé unique prend acte de la rémunération qu'il a perçue au titre de l'exercice, pour ses fonctions de Président, s'élevant à de 42 326 euros. De plus la société lui a remboursé 4 236 euros au titre de ses indemnités de réceptions et de déplacements.

QUATRIEME DÉCISION

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, la présente décision fait mention de la convention intervenue au cours de l'exercice écoulé entre la Société et l'associé unique Président, savoir :

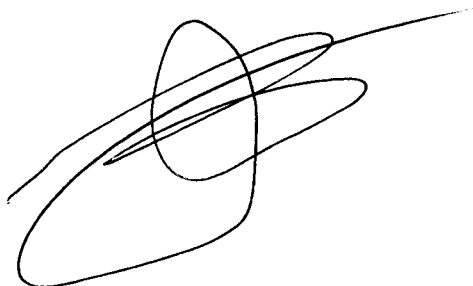
- Non rémunération de son compte courant d'associé qui présentait un solde de 18 710 euros à la clôture de l'exercice.

CINQUIEME DÉCISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Julien BRASSAC

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

AAZ REVETEMENTS
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : Impasse du Moulin de la Ripaille, 24380 VERGT
823254644 RCS PERIGUEUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2022

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

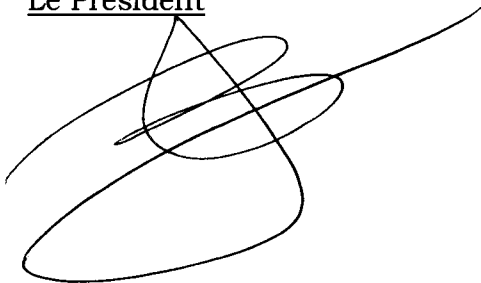
DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 s'élevant à 62 858,55 euros en totalité au compte « Report à nouveau » :

L'associé unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.