RCS : EVRY
Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 03998
Numéro SIREN : 821 952 355
Nom ou dénomination : AB VILLABE

Ce dépôt a été enregistré le 12/02/2021 sous le numéro de dépôt 3747

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

# ① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2020

Désignation de l'entreprise : AB VILLABE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise ROUTE DE VILLOISON 91100 VILLABE — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 82195235500021 — Néant ☐ *

| | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le, 30/09/2020 Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | 4 864 | AC | 4 864 | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 37 690 | AG | 19 648 | 18 042 |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 122 975 | AS | 92 921 | 30 055 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 960 585 | AU | 472 022 | 488 563 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | 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 | 24 114 | BI | | 24 114 |
| | TOTAL (II) | BJ | 1 150 228 | BK | 589 455 | 560 773 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | 23 165 | BU | | 23 165 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | | BY | | |
| | Autres créances (3) | BZ | 108 838 | CA | | 108 838 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 734 665 | CG | | 734 665 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 25 239 | CI | | 25 239 |
| | TOTAL (III) | CJ | 891 908 | CK | | 891 908 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Écarts de conversion actif * (VI) | CN | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 2 042 136 | 1A | 589 455 | 1 452 681 |

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020

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

# ② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2020

Désignation de l'entreprise : AB VILLABE — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 50 000) | DA | 50 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ..... | DB | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 5 000 |
| | 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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ ) | DG | 77 736 |
| | Report à nouveau | DH | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 88 776 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 221 512 |
| 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 | 694 712 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 214 559 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 89 507 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 220 217 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | 12 174 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 1 231 168 |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 1 452 681 |

| RENVOIS | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | Dont — Écart de réévaluation libre | 1D | |
| | Dont — Réserve de réévaluation (1976) | 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 | 860 857 |
| (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.

SAGE Experts-comptables janvier 2020

## ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise : AB VILLABE — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | 1 764 811 | FB | | FC | 1 764 811 | |
| | Production vendue biens * | FD | | FE | | FF | | |
| | Production vendue services * | FG | | FH | | FI | | |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 1 764 811 | FK | | FL | 1 764 811 | |
| | Production stockée * | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9) | | | | | FP | 47 616 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 86 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | FR | 1 812 513 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | 407 428 | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | (6 514) | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 341 151 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 52 938 | |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 487 966 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 148 381 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements * | | | | | GA | 156 835 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | | GC | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 92 344 | |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | GF | 1 680 528 | |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I − II)** | | | | | | GG | 131 985 | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III) | | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV) | | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| | Total des produits financiers (V) | | | | | GP | | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 10 110 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | Total des charges financières (VI) | | | | | GU | 10 110 | |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V − VI)** | | | | | | GV | (10 110) | |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I − II + III − IV + V − VI)** | | | | | | GW | 121 875 | |

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2020

# ④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise AB VILLABE — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 404 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | **Total des produits exceptionnels** (7) **(VII)** | HD | 404 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*) | HE | 4 313 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*) | HG | |
| | **Total des charges exceptionnelles** (7) **(VIII)** | HH | 4 313 |
| **4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)** | | HI | (3 909) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * **(X)** | | HK | 29 189 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 1 812 916 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 1 724 140 |
| **5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)** | | HN | 88 776 |

RENVOIS

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous) | 1G | |
| (3) Dont | — Crédit-bail mobilier * | HP | 6 103 |
| | — Crédit-bail immobilier | HQ | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous) | 1H | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | |
| (6*bis*) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.) | HX | |
| (6*ter*) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RD | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 47 616 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | 92 290 |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 — obligatoires A9 | | |
| | Dont cotisations facultatives Madelin A7 — Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | |

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| PERTES M/SES COVID | 4 313 | |
| ANNUL CH 2019 | | 404 |
| | | |
| | | |

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

SAGE Experts-comptables janvier 2020

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

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

5

# IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2020

Désignation de l'entreprise AB VILLABE — Néant ☐*

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

## CADRE A IMMOBILISATIONS

| | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | | Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | CZ | 4 864 | D8 | | D9 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | KD | 37 690 | KE | | KF | | |
| CORPORELLES | Terrains | KG | | KH | | KI | | |
| | Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9] | KJ | | KK | | KL | | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1] | KM | | KN | | KO | | |
| | Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions [Dont Composants M2] | KP | | KQ | | KR | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3] | KS | 121 030 | KT | | KU | 1 945 | |
| | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | KV | 906 300 | KW | | KX | | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | KY | | KZ | | LA | | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | LB | 52 169 | LC | | LD | 2 116 | |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | LE | | LF | | LG | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | LH | | LI | | LJ | | |
| | Avances et acomptes | LK | | LL | | LM | | |
| | TOTAL III | LN | 1 079 499 | LO | | LP | 4 061 | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | 8G | | 8M | | 8T | | |
| | Autres participations | 8U | | 8V | | 8W | | |
| | Autres titres immobilisés | 1P | | 1R | | 1S | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 1T | 23 570 | 1U | | 1V | 544 | |
| | TOTAL IV | LQ | 23 570 | LR | | LS | 544 | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | ØG | 1 145 623 | ØH | | ØJ | 4 605 | |

## CADRE B IMMOBILISATIONS

| | | | Diminutions: par virement de poste à poste 1 | | Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | IN | | CØ | | DØ | 4 864 | D7 | 4 864 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | IO | | LV | | LW | 37 690 | 1X | 37 690 | |
| CORPORELLES | Terrains | IP | | LX | | LY | | LZ | | |
| | Constructions — Sur sol propre | IQ | | MA | | MB | | MC | | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui | IR | | MD | | ME | | MF | | |
| | Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions | IS | | MG | | MH | | MI | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | IT | | MJ | | MK | 122 975 | ML | 122 975 | |
| | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers | IU | | MM | | MN | 906 300 | MO | 906 300 | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | IV | | MP | | MQ | | MR | | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | | MT | 54 285 | MU | 54 285 | |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | IX | | MV | | MW | | MX | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | MY | | MZ | | NA | | NB | | |
| | Avances et acomptes | NC | | ND | | NE | | NF | | |
| | TOTAL III | IY | | NG | | NH | 1 083 560 | NI | 1 083 560 | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | | |
| | Autres participations | IØ | | ØX | | ØY | | ØZ | | |
| | Autres titres immobilisés | I1 | | 2B | | 2C | | 2D | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | I2 | | 2E | | 2F | 24 114 | 2G | | |
| | TOTAL IV | I3 | | NJ | | NK | 24 114 | 2H | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | I4 | | ØK | | ØL | 1 150 228 | ØM | 1 126 115 | |

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020

## PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 1 452 680,67 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 88 776,41 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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 01/10/2018 au 30/09/2019.

# 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
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

## 1 - REGLES ET METHODES 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:

### 1.1 - 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

| Type | Durée |
|---|---|
| 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* |

### 1.2 - 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.

### 1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

### 1.4 - 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.

### 1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015. Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Rappel important:
Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

### 1.6 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

Si cette crise n'a aucun effet sur l'activité d'une entité, il en est fait mention dans son annexe ;

- compte tenu de l'imprévisibilité de l'évolution de cette crise et de ses conséquences, les incertitudes susceptibles d'affecter la pertinence de l'information comptable telle que présentée au 31 décembre 2019 sont mentionnées dans l'annexe accompagnées le cas échéant, des impacts connus et estimables à la date d¸établissement de ces comptes ;

- les informations sur cet évènement peuvent être de nature qualitative ou quantitative. À titre d'exemples, elles peuvent porter sur les éléments suivants :

. L'évolution du chiffre d'affaires estimé à la date d'arrêté des comptes annuels ;

. Les fermetures de site ;

. Le recours à des mesures de chômage partiel ;

. La mise en place de restructuration des emprunts et le recours à des prêts garantis par l'État ;

. L'évolution du montant des créances échues non réglées.

## 2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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 P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

## 3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

| | Valeur brute des immob. au début d'exercice | Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice | Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst |
|---|---|---|---|
| Frais d'établissement, recherche, développement | *4 864* | | |
| Autres immobilisations incorporelles | *37 690* | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | *121 030* | | *1 945* |
| Autres install., agencements, aménagements | *906 300* | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | *52 169* | | *2 116* |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | *1 079 499* | | *4 061* |
| Participations évaluées par équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | *23 570* | | *544* |
| TOTAL | *23 570* | | *544* |
| TOTAL GENERAL | *1 145 623* | | *4 605* |

| | Diminutions Par virement de pst à pst | Diminutions Par cession ou mise HS | Valeur brute des immob. à fin d'exercice | Réév. légale Val origine à fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement, recherche, développement | | | *4 864* | *4 864* |
| Autres immobilisations incorporelles | | | *37 690* | *37 690* |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | | |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | | | *122 975* | *122 975* |
| Autres install., agencements, aménagements | | | *906 300* | *906 300* |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | *54 285* | *54 285* |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | | *1 083 560* | *1 083 560* |
| Participations évaluées par équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | *24 114* | |
| TOTAL | | | *24 114* | |
| TOTAL GENERAL | | | *1 150 228* | *1 126 115* |

## 4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

| | Situations et mouvements de l'exercice | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Début exercice | Dotations exercice | Elem. sortis reprises | Fin exercice |
| Frais d'établissement, recherche | 4 526 | 338 | | 4 864 |
| Autres immobilisations incorporelles | 14 648 | 5 000 | | 19 648 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | | |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels | 66 607 | 26 313 | | 92 921 |
| Installations, agencements divers | 315 410 | 113 879 | | 429 290 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 31 428 | 11 304 | | 42 732 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | 413 446 | 151 497 | | 564 942 |
| TOTAL GENERAL | 432 621 | 156 835 | | 589 455 |

| | Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice | | | Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog. | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Linéaire | Dégressif | Exceptionnel | Dotations | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche | 338 | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 5 000 | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Install. gales,agencements,constructions | | | | | |
| Install. tech., matériel, outill. industriels | 26 313 | | | | |
| Installations, agencements divers | 113 879 | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier | 11 304 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL | 151 497 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 156 835 | | | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début | Augmentation | Dotations aux aux amort. | Montant net à la fin |
|---|---|---|---|---|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement obligations | | | | |

## 5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | Un an au plus | Plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 24 114 | | 24 114 |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | | | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 19 916 | 19 916 | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | 40 402 | 40 402 | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 8 946 | 8 946 | |
| - T.V.A. | 15 010 | 15 010 | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | 586 | 586 | |
| - Divers | 3 744 | 3 744 | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | 20 234 | 20 234 | |
| Charges constatées d'avance | 25 239 | 25 239 | |
| TOTAL GENERAL | 158 191 | 134 077 | 24 114 |
| 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 org. de crédits: | | | | |
| - à un an maximum | | | | |
| - plus d'un an | 694 712 | 324 401 | 370 311 | |
| Emprunts et dettes financières | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 89 507 | 89 507 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 52 366 | 52 366 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 132 432 | 132 432 | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| - T.V.A. | 14 013 | 14 013 | | |
| - Obligations cautionnées | | | | |
| - Autres impôts et taxes | 21 406 | 21 406 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 214 559 | 214 559 | | |
| Autres dettes | 12 174 | 12 174 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GENERAL | 1 231 168 | 860 857 | 370 311 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 200 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 58 582 | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés | | | | |

## 6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 6.1 - PRODUITS ET AVOIRS A 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 | |
| Autres créances | *59 738* |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | |
| DISPONIBILITES | |
| TOTAL | *59 738* |

### 6.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

| 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 | *143* |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | *4 283* |
| Dettes fiscales et sociales | *65 445* |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | *12 174* |
| TOTAL | *82 044* |

### 6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Charges / Produits d'exploitation | *25 239* | |
| Charges / Produits financiers | | |
| Charges / Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | *25 239* | |

Commentaires:

### 6.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice | *5 000* | *10,00* |
| Actions /parts soc. émises pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice | *5 000* | *10,00* |

Commentaires:

## AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 6.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

| Répartition par secteur d'activité | Montant |
|---|---|
| Ventes de marchandises | *1 764 811* |
| Ventes de produits finis | |
| Prestations de services | |
| TOTAL | *1 764 811* |

| Répartition par marché géographique | Montant |
|---|---|
| France | *1 764 811* |
| Etranger | |
| TOTAL | *1 764 811* |

### 6.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

| | Résultat av. impots | Impots |
|---|---|---|
| Résultat courant | *121 875* | *29 189* |
| Résultat exceptionnel (et participation) | *-3 909* | |
| Résultat comptable | *88 776* | |

Commentaires:

## 7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 7.1 - EFFECTIF MOYEN

| | Personnel salarié | Personnel mis à dispo de l'ets. |
|---|---|---|
| Cadres | 2 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | 20 | |
| Ouvriers | | |
| TOTAL | 22 | |

Commentaires:

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

| Nature des Indications / Périodes<br>Durée de l'exercice | 30/09/2020<br>12 mois | 30/09/2019<br>12 mois | 30/09/2018<br>12 mois | 30/09/2017<br>15 mois | 30/06/2016<br>mois |
|---|---|---|---|---|---|
| **I - Situation financière en fin d'exercice** | | | | | |
| *a ) Capital social* | *50 000* | *50 000* | *50 000* | *50 000* | |
| *b ) Nombre d'actions émises* | | | | | |
| *c ) Nombre d'obligations convertibles en actions* | | | | | |
| **II - Résultat global des opérations effectives** | | | | | |
| *a ) Chiffre d'affaires hors taxes* | *1 764 811* | *2 333 703* | *2 317 992* | *1 562 057* | |
| *b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions* | *274 800* | *371 406* | *402 257* | *200 851* | |
| *c ) Impôt sur les bénéfices* | *29 189* | *54 158* | *61 878* | *8 121* | |
| *d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions* | *245 611* | *317 248* | *340 379* | *192 730* | |
| *e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions* | *88 776* | *159 405* | *185 270* | *73 061* | |
| *f ) Montants des bénéfices distribués* | | | | | |
| *g ) Participation des salariés* | | | | | |
| **III - Résultat des opérations réduit à une seule action** | | | | | |
| *a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions* | | | | | |
| *b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions* | | | | | |
| *c ) Dividende versé à chaque action* | | | | | |
| **IV - Personnel :** | | | | | |
| *a ) Nombre de salariés* | | | | | |
| *b ) Montant de la masse salariale* | *487 966* | *673 618* | *659 095* | *498 732* | |
| *c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)* | *148 381* | *201 540* | *201 506* | *147 669* | |

**Observations complémentaires**

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

# AB VILLABE

Société À Responsabilité Limitée au capital de 50 000.00 €

Siège social : route de Villoison ZAC des Brateaux

91100 VILLABE

821 952 355 RCS EVRY

---

## TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 21 DÉCEMBRE 2020

### TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020, s'élevant à 88 776.41 €, de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| - Un résultat de ..... | 88 776.41 € |
| - Soit un bénéfice distribuable de ..... | 88 776.41 € |
| - Une somme de ..... | 85 000.00 € |
| à titre de dividende, soit par part, | |
| un montant de ..... | 17.00 € |
| - et le solde, soit ..... | 3 776.41 € |
| au compte "Autres réserves" | |

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 17.00 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 juin 2021, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

**Rappel des dividendes antérieurement distribués**

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

| Date de clôture | Dividendes versés | Montant par titre | Montant éligible à l'abattement de 40 % | Montant non éligible à l'abattement de 40 % | Rappel des dividendes versés hors AGO annuelle | Rappel du montant par titre versé hors AGO annuelle |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 30/09/2019 | 150 000.00 | 30.00 | | 150 000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 30/09/2018 | 185 000.00 | 37.00 | | 185 000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 30/09/2017 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 |

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

**Copie certifiée conforme**
**La Gérance**