

RCS : PAU Code greffe : 6403

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00439 Numéro SIREN : 443 434 162 Nom ou dénomination : A.S.G (AUDIO SUD GRAVURE)

Ce dépôt a été enregistré le 31/01/2022 sous le numéro de dépôt 215

SARL AUDIO SUD GRAVURE

ZI du Herre
Lieudit Braques
64270 SALIES DE BEARN

Certifié conforme à l'original par la Gérance

COMPTES ANNUELS au 30/09/2021

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*

ARRAOU ET ASSOCIES

66 Chemin Mirassou

64140 LONS

05 59 80 28 04

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	21 948	15 628	6 320	9 751	3 432	35.19
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	10 824	1 990	8 834	7 792	1 042	13.37
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	231 613	184 045	47 568	68 648	21 080	30.71
	Autres immobilisations corporelles	315 752	152 130	163 622	157 383	6 239	3.96
	Immobilisations en cours	2 588		2 588		2 588	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	24 568		24 568	23 860	708	2.97
Total II		607 293	353 794	253 500	267 435	13 935	5.21
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	619 467		619 467	549 935	69 532	12.64
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	11 547		11 547	18 015	6 468	35.90
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	432 783	1 970	430 813	443 952	13 138	2.96
	Autres créances	68 922		68 922	65 048	3 874	5.96
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	254 423		254 423	175 190	79 233	45.23
	Charges constatées d'avance (3)	30 432		30 432	48 901	18 470	37.77
	Total III	1 417 574	1 970	1 415 604	1 301 040	114 564	8.81
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)	3 592		3 592	68	3 524	NS
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 028 459	355 763	1 672 696	1 568 543	104 153	6.64

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

24 568

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2021 12	Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	500 000	500 000		
	Réserves				
	Réserve légale	50 000	50 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	6 519	15 989	9 470	59.23
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	87 944	9 470	97 414	NS
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	644 464	556 520	87 944	15.80
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	530 237	643 271	113 034	17.57
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	191 271	178 560	12 711	7.12
	Dettes fiscales et sociales	287 949	188 346	99 603	52.88
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	18 775	1 846	16 929	917.20
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	1 028 232	1 012 023	16 209	1.60
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 672 696	1 568 543	104 153	6.64

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

635 328

827 059

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'impact de la crise sanitaire liée à la COVID-19 sur le patrimoine, la situation financière et le résultat de l'entreprise est le suivant :

Au niveau des charges :

Dans le cadre de la mise en oeuvre du chômage partiel sur l'exercice, la société a bénéficié d'allocations versées par l'Etat d'un montant de 9081.08 €.

Au niveau du bilan :

Les échéances d'emprunt qui avaient fait l'objet d'un report en n-1 ont toutes été remboursées.

Le Prêt Garanti par l'Etat fera l'objet de remboursements à compter de 05/2022

- 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.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	43 788		3 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	227 630		7 550
Installations générales agencements aménagements divers	205 636		26 782
Matériel de transport	17 544		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	65 841		1 618
Immobilisations corporelles en cours			2 588
TOTAL	516 651		38 538
Prêts, autres immobilisations financières	23 860		903
TOTAL	23 860		903
TOTAL GENERAL	584 300		42 442

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		14 016	32 772	32 772
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 567	231 613	231 613
Installations générales agencements aménagements divers			232 418	232 418
Matériel de transport	1 670		15 874	15 874
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			67 460	67 460
Immobilisations corporelles en cours			2 588	2 588
TOTAL	1 670	3 567	549 953	549 953
Prêts, autres immobilisations financières		195	24 568	24 568
TOTAL		195	24 568	24 568
TOTAL GENERAL	1 670	17 778	607 293	607 293

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	26 245	5 390	14 016	17 618
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	160 258	27 355	3 567	184 045
Installations générales agencements aménagements divers	63 303	15 800		79 104
Matériel de transport	15 015	373		15 388
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	52 045	5 594		57 639
TOTAL	290 620	49 123	3 567	336 175
TOTAL GENERAL	316 865	54 512	17 583	353 794

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 390				
Instal.techniques matériel outillage indus.	27 355				
Instal.générales agenc.aménag.divers	15 800				
Matériel de transport	373				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 594				
TOTAL	49 123				
TOTAL GENERAL	54 512				

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	2 126	1 245	1 401		1 970
TOTAL	2 126	1 245	1 401		1 970
TOTAL GENERAL	2 126	1 245	1 401		1 970
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 245	1 401		

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	24 568	24 568	
Clients douteux ou litigieux	2 219	2 219	
Autres créances clients	430 564	430 564	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 762	13 762	
Divers état et autres collectivités publiques	3 683	3 683	
Débiteurs divers	51 477	51 477	
Charges constatées d'avance	30 432	30 432	
TOTAL	556 705	556 705	

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	195	195		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	530 042	137 138	392 904	
Fournisseurs et comptes rattachés	191 271	191 271		
Personnel et comptes rattachés	158 795	158 795		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 907	57 907		
Impôts sur les bénéfices	34 072	34 072		
Taxe sur la valeur ajoutée	25 781	25 781		
Autres impôts taxes et assimilés	11 393	11 393		
Autres dettes	18 775	18 775		
TOTAL	1 028 232	635 328	392 904	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	29 489			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	142 224			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	50 000			50 000

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.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	21 948	71.20
Site Internet	10 824	18.00

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 7 ans
Matériel de bureau	Linéaire & dégressif	de 3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

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 coût d'achat moyen pondéré.

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 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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	8 620
Total	8 620

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	195
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 899
Dettes fiscales et sociales	162 174
Autres dettes	1 360
Total	179 629

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	30 432
Total	30 432

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		44 721
Intérêts sur emprunts restant à rembourser	6 753	
Locations longue durée restant à payer	37 968	
Total (1)		44 721

Engagements reçus

Pret garantie par l'état	316 000
Total	316 000

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			74 276	144 157	218 433
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			11 385	24 675	36 060
- dotations de l'exercice			13 767	26 372	40 139
Total			25 152	51 047	76 199
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			13 341	70 467	83 808
- exercice			14 192	32 799	46 991
Total			27 533	103 266	130 799
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			14 192	36 701	50 892
- entre 1 et 5 ans			33 670	8 584	42 253
Total			47 862	45 284	93 146
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				1 307	1 307
- entre 1 et 5 ans			382	136	518
Total			382	1 443	1 826

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits de cession des immo financières	195	77560000
Total	195	
Charges exceptionnelles		
- VNC immo financières cédées	195	67560000
Total	195	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Avantages en nature véhicules	15 666
Indemnités journalières	7 868
Remboursements formations	902-
Total	22 632

AUDIO SUD GRAVURE

Société À Responsabilité Limitée au capital de 500 000,00 €

Siège social : lieudit Braques ZI du HERRE

64270 SALIES DE BEARN

443 434 162 RCS PAU

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 4 JANVIER 2022

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021, s'élevant à 87 944 €, en intégralité au compte "Report à Nouveau".

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 :

EXERCICE	BRUT	NET
30.09.2020		
30.09.2019	50.000	35.000
30.09.2018		

Copie certifiée conforme
La Gérance

