

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 02062 Numéro SIREN : 842 904 633 Nom ou dénomination : A.B.C DECOR

Ce dépôt a été enregistré le 06/04/2022 sous le numéro de dépôt 4332

DÉPÔT DU

04332

BILAN ACTIF

16 AVR 2022
 TRIBUNAL DE COMMERCE
 DE RENNES

ACTIF		Exercice N 31/08/2021 12			Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	441.65	417.12	24.53	171.75	147.22	85.72
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	5 319.41	1 820.78	3 498.63	1 343.70	2 154.93	160.37
	Autres immobilisations corporelles	14 920.58	7 301.08	7 619.50	16 093.53	8 474.03	52.65
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	15.00		15.00	15.00		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	20 696.64	9 538.98	11 157.66	17 623.98	6 466.32	36.69
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	1 503.24					
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	7 698.11	972.00	6 726.11	14 131.19	7 405.08	52.40
	Autres créances	8 354.09		8 354.09	384.68	7 969.41	NS
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	57 087.71		57 087.71	48 589.03	8 498.68	17.49
	Charges constatées d'avance (3)	947.00		947.00	957.00	10.00	1.04
	Total III	75 590.15	972.00	74 618.15	64 967.47	9 650.68	14.85
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		96 286.79	10 510.98	85 775.81	82 591.45	3 184.36	3.86

(1) Dont droit au bail
 (2) Dont à moins d'un an
 (3) Dont à plus d'un an

DB

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2021	12	Exercice N-1 31/08/2020	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 000)	5 000.00		5 000.00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	727.69		727.69			
	Réserves statutaires ou contractuelles	21 005.96		13 826.16		7 179.80	51.93
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	13 750.03		12 179.80		1 570.23	12.89
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	40 483.68		31 733.65		8 750.03	27.57
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS							
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	17 354.00		26 012.16		8 658.16	33.29
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	2 392.12		2 400.00		7.88	0.33
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 879.37				1 879.37	
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 671.42		2 287.54		383.88	16.78
	Dettes fiscales et sociales	20 592.85		19 883.58		709.27	3.57
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	402.37		274.52		127.85	46.57
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	45 292.13		50 857.80		5 565.67	10.94
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	85 775.81		82 591.45		3 184.36	3.86

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

36 631.23 33 503.80

ANNEXE

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

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	442		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 161		3 158
Matériel de transport	22 042		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 546		
TOTAL	25 749		3 158
Autres participations	15		
TOTAL	15		
TOTAL GENERAL	26 205		3 158

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			442	442
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 319	5 319
Matériel de transport		8 667	13 375	13 375
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 546	1 546
TOTAL		8 667	20 240	20 240
Autres participations			15	15
TOTAL			15	15
TOTAL GENERAL		8 667	20 697	20 697

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	270	147		417
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	818	1 003		1 821
Matériel de transport	6 990	4 264	4 767	6 487
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	504	327	17	814
TOTAL	8 311	5 594	4 784	9 122
TOTAL GENERAL	8 581	5 741	4 784	9 539

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	147				
TOTAL					
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 003				
Matériel de transport	4 264				
Matériel de bureau informatique mobilier	327				
TOTAL	5 594				
TOTAL GENERAL	5 741				

DB

ANNEXE

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

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		972			972
TOTAL		972			972
TOTAL GENERAL		972			972
Dont dotations et reprises d'exploitation		972			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	7 698	7 698	
Taxe sur la valeur ajoutée	231	231	
Débiteurs divers	8 123	8 123	
Charges constatées d'avance	947	947	
TOTAL	16 999	16 999	

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 plus de 1 an à l'origine	17 354	8 693	8 661	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 671	2 671		
Personnel et comptes rattachés	9 494	9 494		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 812	6 812		
Impôts sur les bénéfices	2 679	2 679		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 293	1 293		
Autres impôts taxes et assimilés	315	315		
Groupe et associés	2 392	2 392		
Autres dettes	402	402		
TOTAL	43 413	34 752	8 661	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 658			

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
actions	1.0000		5 000		5 000

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.

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.

DB

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	7 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.

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

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.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 879
Autres créances	8 123
Total	10 002

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 008
Dettes fiscales et sociales	8 413
Autres dettes	402
Total	9 823

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	947
Total	947

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Non communiqué car conduirait à transmettre des données individuelles.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Total	2

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

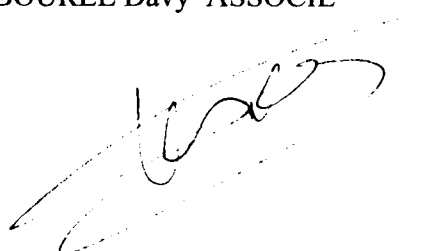
Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 087
Total	17 087

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CMB
Montant initial de cette garantie : 25 500
Montant restant dû en capital : 11 729
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/10/2013
: Gage sur les véhicules

Le 30/11/2021
BOUREL Davy ASSOCIE



A.B.C DECOR

Société par actions simplifiée au capital de 5 000 €

Siège social : 25 Avenue de l'Hippodrome MAURE DE BRETAGNE – 35330 VAL – D'ANAST

R.C.S. RENNES 842 904 633

DECISION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 25 FEVRIER 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2021

L'Assemblée Générale décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le **31 août 2021** s'élevant à **13 750.03 euros** de la manière suivante :

- **Bénéfice de l'exercice** **13 750.03 euros**

A titre de dividende global aux associés **7 246.00 euros**

Soit **1 euro pour** chacune des **5000 actions** composant le capital social.

- **Le solde :** **6 504.03 euros**

En totalité au compte « réserves facultatives », dont le solde passe à 27 509.99 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le **31 août 2021** éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3, 2° du Code général des Impôts s'élève à **7 246 euros**, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ces dividendes seront mis en paiement le **01 avril 2022**.

Conformément à l'article 243 bis du CGI, les associés prennent acte des distributions de dividendes effectuées au titre des trois derniers exercices.

- Au 31 août 2020 : 5 000 euros,
- Au 31 août 2019 : néant,
- Au 31 août 2018 : néant.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Le Président

