



RCS : CHATEAUROUX

Code greffe : 3601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00135

Numéro SIREN : 423 846 146

Nom ou dénomination : A.R. BOIS COMMERCIAL

Ce dépôt a été enregistré le 27/06/2017 sous le numéro de dépôt 1168

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
CHATEAUROUX

11 rue Paul-Louis Courier - BP 633
36020 CHATEAUROUX cedex
Tel. : 02.54.34.06.26 / Fax : 02.54.34.85.97
www.greffe-tc-chateauroux.fr

RECEPISSE DE DEPOT

JURICA

30 RUE DU PALAIS DE JUSTICE
36000 Châteauroux

V/REF :

N/REF : 1999 B 135 / 2017-B-1168

Le Greffier du Tribunal de Commerce CHATEAUROUX certifie qu'il a reçu le 27/06/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

A.R. BOIS COMMERCIAL
Société à responsabilité limitée
ZI les Ribattes
36400 La Châtre

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-1168 le 27/06/2017

R.C.S. CHATEAUROUX 423 846 146 (1999 B 135)

Fait à CHATEAUROUX le 27/06/2017,

LE GREFFIER



COMPTES ANNUELS

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016



SARL AR BOIS COMMERCIAL

ZI LES RIBATTES
36400 LA CHATRE

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over the company name and address.

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	22 918	19 244	3 674	979
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag				
Autres immobilisations corporelles	191 148	90 133	101 016	105 866
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	214 066	109 376	104 690	106 845
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 829 086	15 544	1 813 542	1 519 239
Créances				
Clients et comptes rattachés	429 546	27 562	401 984	329 421
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	53 626		53 626	28 422
Autres créances	3 009		3 009	
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2		2	8 526
Charges constatées d'avance	1 799		1 799	2 586
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 317 067	43 106	2 273 961	1 888 194
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 531 133	152 482	2 378 650	1 995 038

Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	158 312	157 327
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	12 594	22 985
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	181 906	191 312
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	16 571	
Découverts et concours bancaires	726 076	374 359
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	742 647	374 359
Emprunts et dettes financières diverses	475 000	375 000
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	730 088	771 955
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	188 387	219 496
Personnel	19 756	14 079
Organismes sociaux	38 326	37 761
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		8 525
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	2 542	2 551
Dettes fiscales et sociales	60 623	62 917
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 196 744	1 803 726
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	2 378 650	1 995 038

Compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois
PRODUITS		
Ventes de marchandises	5 235 611	4 881 819
Production vendue	125 271	111 611
Autres produits	35 867	39 317
Total	5 396 749	5 032 746
ACHATS ET CHARGES EXTERNES		
Achats de marchandises	4 471 597	4 062 432
Variation de stock (m/ses)	-287 152	-129 404
Achats de m.p & aut.approv.	551 759	463 722
Autres achats & charges externes	314 948	311 451
Total	5 051 151	4 708 201
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.		
Impôts, taxes et vers. assim.	8 843	4 437
Salaires et Traitements	185 957	173 444
Charges sociales	74 596	72 429
Amortissements et provisions	53 375	48 631
Autres charges	29	29
Total	322 800	298 971
RESULTAT D'EXPLOITATION	22 797	25 574
Produits financiers	60 935	65 228
Charges financières	67 699	60 176
Résultat financier	-6 764	5 052
RESULTAT COURANT	16 033	30 627
Produits exceptionnels	4 387	
Charges exceptionnelles	4 248	
Résultat exceptionnel	139	
Impôts sur les bénéfices	3 578	7 642
RESULTAT DE L'EXERCICE	12 594	22 985

COMPTES ANNUELS

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AR BOIS COMMERCIAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 2 378 650 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 12 594 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets :

1 A 3 ANS

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 5 ans

* Matériel de transport : 3 à 4 ans

* Matériel de bureau : 3 à 5 ans

* Matériel informatique : 1 an

* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 6 587 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 970	15 948		22 918
Immobilisations incorporelles	6 970	15 948		22 918
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	100 405			100 405
- Matériel de transport	50 186	21 342	16 950	54 578
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	36 166			36 166
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	186 756	21 342	16 950	191 148
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	193 726	37 290	16 950	214 066

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 991	13 253		19 244
Immobilisations incorporelles	5 991	13 253		19 244
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	24 095	10 529		34 625
- Matériel de transport	39 672	5 315	12 702	32 286
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 123	6 099		23 222
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	80 890	21 944	12 702	90 133
ACTIF IMMOBILISE	86 881	35 197	12 702	109 376

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les flux s'analysent comme suit :

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	1 829 086	1 541 933	287 152	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
Total I	1 829 086	1 541 933	287 152	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
Total II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
Total III				
Production stockée				

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 487 979 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	429 546	429 546	
Autres	56 635	56 635	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 799	1 799	
Total	487 979	487 979	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 20,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 196 744 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	726 076	726 076		
- à plus de 1 an à l'origine	16 571	5 995	10 575	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	475 000	475 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	188 387	188 387		
Dettes fiscales et sociales	60 623	60 623		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	730 088	730 088		
Produits constatés d'avance				
Total	2 196 744	2 186 169	10 575	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	18 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	1 476			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	4 298
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CRÉDIT	47
INTERETS COURUS A PAYER	3 145
DETTE PROV./CONGES PAYES	19 756
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	8 692
ETAT CHARGES A PAYER	2 542
Total	38 480

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	1 799		
Total	1 799		

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2006, la société SARL AR BOIS COMMERCIAL est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL VANDENHURK FRANCE. L'option a été renouvelée en date du 01/01/2011.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	196 204
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	4 242
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	200 446
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Caution solidaire de la SARL VANDENHURK FRANCE	1 150 000
Avals et cautions	1 150 000
Autres engagements reçus	
Total	1 150 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

 Autres informations

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

AR BOIS COMMERCIAL
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000,00 €
Siège social : Z.I. Les Ribattes
36400 LA CHATRE
423 846 146 RCS CHATEAUROUX

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 21 JUIN 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

DECISION N°

4.

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 12 594,10 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	12 594,10 €
Bénéfice distribuable	12 594,10 €
Distribution à titre de dividende global à l'associée unique	12 000,00 €
Soit 25,00 € par part	
Le solde	----- 594,10 €
En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 158 906 €.	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 12 000,00 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour, à savoir :

- un paiement comptant à hauteur de 6 000,00 € ;
- et la somme de 6 000,00 € sera inscrite au crédit du compte courant de l'associée unique, et rémunérée come telle à un taux d'intérêt de 2,5 %.

Copie certifiée conforme

LA GERANCE

M. Antoon VAN DEN HURK

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to M. Antoon VAN DEN HURK, written over the printed name.