

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 11/07/2018 sous le numéro de dépôt 1586

SARL AR BOIS COMMERCIAL

ZI LES RIBATTES
36400 LA CHATRE

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017



A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke at the bottom.

COGEP

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etats de synthèse

COGEP 

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	20 926	20 926		3 674
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag				
Autres immobilisations corporelles	148 073	67 970	80 103	101 016
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	168 999	88 895	80 103	104 690
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 785 230	27 206	1 758 025	1 813 542
Créances				
Clients et comptes rattachés	823 477	26 525	796 952	401 984
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	32 146		32 146	53 626
Autres créances				3 009
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	15 261		15 261	2
Charges constatées d'avance	1 711		1 711	1 799
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 657 825	53 731	2 604 095	2 273 961
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 826 824	142 626	2 684 198	2 378 650

Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	158 906	158 312
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	167 697	12 594
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	337 603	181 906
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	17 225	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	17 225	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	10 605	16 571
Découverts et concours bancaires	656 809	726 076
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	667 414	742 647
Emprunts et dettes financières diverses	425 000	475 000
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	802 780	730 088
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	353 501	188 387
Personnel	17 942	19 756
Organismes sociaux	42 635	38 326
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	16 612	
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	3 486	2 542
Dettes fiscales et sociales	80 674	60 623
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 329 370	2 196 744
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	2 684 198	2 378 650

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois
PRODUITS		
Ventes de marchandises	6 248 202	5 235 611
Production vendue	121 857	125 271
Autres produits	26 106	35 867
Total	6 396 165	5 396 749
ACHATS ET CHARGES EXTERNES		
Achats de marchandises	4 867 628	4 471 597
Variation de stock (m/ses)	43 855	-287 152
Achats de m.p & aut.approv.	570 170	551 759
Autres achats & charges externes	327 031	314 948
Total	5 808 684	5 051 151
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.		
Impôts, taxes et vers. assim.	8 535	8 843
Salaires et Traitements	188 714	185 957
Charges sociales	74 319	74 596
Amortissements et provisions	67 578	53 375
Autres charges	945	29
Total	340 090	322 800
RESULTAT D'EXPLOITATION	247 391	22 797
Produits financiers	65 057	60 935
Charges financières	70 560	67 699
Résultat financier	-5 502	-6 764
RESULTAT COURANT	241 888	16 033
Produits exceptionnels	3 300	4 387
Charges exceptionnelles	3 167	4 248
Résultat exceptionnel	133	139
Impôts sur les bénéfices	74 324	3 578
RESULTAT DE L'EXERCICE	167 697	12 594

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe

COGEP.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AR BOIS COMMERCIAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 2 684 198 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 167 697 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

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 2017 a été constaté pour un montant de 8 504 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	22 918		1 992	20 926
Immobilisations incorporelles	22 918		1 992	20 926
- 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		16 169	84 236
- Matériel de transport	54 578		19 326	35 252
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	36 166	1 728	9 309	28 585
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	191 148	1 728	44 803	148 073
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	214 066	1 728	46 795	168 999

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	19 244	3 674	1 992	20 926
Immobilisations incorporelles	19 244	3 674	1 992	20 926
- 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	34 625	10 529	16 169	28 985
- Matériel de transport	32 286	4 268	16 158	20 396
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	23 222	4 675	9 309	18 589
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	90 133	19 473	41 636	67 970
ACTIF IMMOBILISE	109 376	23 147	43 628	88 895

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	1 785 230	1 829 086		43 855
Approvisionnement				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
Total I	1 785 230	1 829 086		43 855
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 857 333 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	823 477	823 477	
Autres	32 146	32 146	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 711	1 711	
Total	857 333	857 333	
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 2 329 370 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	656 809	656 809		
- à plus de 1 an à l'origine	10 605	6 047	4 558	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	425 000	425 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	353 501	353 501		
Dettes fiscales et sociales	80 674	80 674		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	802 780	802 780		
Produits constatés d'avance				
Total	2 329 370	2 324 812	4 558	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	5 948			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT. NON PARVENUES	7 568
INT. COURUS S/EMP. AUP. ETABL. CRÉDIT	30
INTERETS COURUS A PAYER	4 539
DETTE PROV./CONGES PAYES	17 942
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	7 894
ETAT CHARGES A PAYER	3 486
Total	41 459

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	1 711		
Total	1 711		

 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	91 206
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	1 818
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	93 024
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	1 845 000
Avals et cautions	1 845 000
Autres engagements reçus	
Total	1 845 000
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 : ZI Les Ribattes
36400 LA-CHÂTRE
423 846 146 RCS CHÂTEAURoux

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 15 MAI 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

DECISION N°

4.

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 167 697,09 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 167 697,09 €

Bénéfice distribuable : 167 697,09 €

Distribution à titre de dividende global à l'associée unique : 83 000,00 €
Soit 166,00 € par part

Le solde 84 697,09 €

En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 243 603 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 254 603 €.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 83 000,00 €, 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 83 000,00 € ;
- Et la somme de 0 € sera inscrite au crédit du compte courant de l'associée unique et rémunérée comme 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, positioned below the printed name.