RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1974 B 00379
Numéro SIREN : 301 985 552
Nom ou dénomination : ABC PLASTIK

Ce dépôt a été enregistré le 18/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/026706

EURL ABC PLASTIK
31100 TOULOUSE

26706

# BILAN ACTIF

| | ACTIF | Exercice N 31/12/2021 12 | | | Exercice N-1 31/12/2020 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 | 29 550.02 | 29 550.02 | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | 51 453.42 | 43 007.60 | 8 445.82 | 5 080.72 | 3 365.10 | 66.23 |
| | Autres immobilisations corporelles | 256 884.13 | 226 439.13 | 30 445.00 | 41 334.81 | 10 889.81- | 26.35- |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | Certifié Conforme à la gérante | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 13 949.75 | | 13 949.75 | 13 949.75 | | |
| | **Total II** | 351 837.32 | 298 996.75 | 52 840.57 | 60 365.28 | 7 524.71- | 12.47- |
| ACTIF CIRCULANT | **Stocks et en cours** | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 17 882.74 | | 17 882.74 | 18 158.51 | 275.77- | 1.52- |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | 21 921.35 | | 21 921.35 | 21 962.80 | 41.45- | 0.19- |
| | Marchandises | 1 335 851.48 | 40 115.01 | 1 295 736.47 | 627 172.27 | 668 564.20 | 106.60 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | **Créances (3)** | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 3 508 884.71 | 13 563.36 | 3 495 321.35 | 2 071 947.62 | 1 423 373.73 | 68.70 |
| | Autres créances | 117 769.79 | | 117 769.79 | 73 931.94 | 43 837.85 | 59.29 |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | 8 300 000.00 | | 8 300 000.00 | 8 900 000.00 | 600 000.00- | 6.74- |
| | Disponibilités | 2 159 381.85 | | 2 159 381.85 | 431 361.35 | 1 728 020.50 | 400.60 |
| Comptes de Régularisation | Charges constatées d'avance (3) | 81 473.79 | | 81 473.79 | 43 748.58 | 37 725.21 | 86.23 |
| | **Total III** | 15 543 165.71 | 53 678.37 | 15 489 487.34 | 12 188 283.07 | 3 301 204.27 | 27.09 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)** | 15 895 003.03 | 352 675.12 | 15 542 327.91 | 12 248 648.35 | 3 293 679.56 | 26.89 |

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

EURL ABC PLASTIK
31100 TOULOUSE

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/12/2021 12 | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : ) | 15 244.90 | 15 244.91 | 0.01- | 0.00- |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | 1 524.49 | 1 524.49 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | 21 254.72 | 21 254.72 | | |
| | Autres réserves | | | | |
| | Report à nouveau | 8 142 345.69 | 6 761 178.06 | 1 381 167.63 | 20.43 |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 2 243 410.17 | 1 381 167.63 | 862 242.54 | 62.43 |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | **Total I** | 10 423 779.97 | 8 180 369.81 | 2 243 410.16 | 27.42 |
| AUTRES FONDS PROPRES | 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 | 2 000 000.00 | | 2 000 000.00 | |
| | Concours bancaires courants | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 748 480.86 | 2 893 380.86 | 2 144 900.00- | 74.13- |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 713 055.69 | 223 947.83 | 1 489 107.86 | 664.94 |
| | Dettes fiscales et sociales | 636 327.50 | 348 623.39 | 287 704.11 | 82.53 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 20 683.89 | 602 326.46 | 581 642.57- | 96.57- |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | **Total IV** | 5 118 547.94 | 4 068 278.54 | 1 050 269.40 | 25.82 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 15 542 327.91 | 12 248 648.35 | 3 293 679.56 | 26.89 |
| | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 5 118 547.94 | 4 068 278.54 | | |

EURL ABC PLASTIK
31100 TOULOUSE

# SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 31/12/2021 12 | % CA | Exercice N-1 31/12/2020 12 | % CA | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ventes marchandises + Production** | 17 296 287.30 | 100.00 | 11 498 116.53 | 100.00 | 5 798 170.77 | 50.43 |
| + Ventes de marchandises | 14 462 223.44 | 100.00 | 9 618 550.36 | 100.00 | 4 843 673.08 | 50.36 |
| - Coût d'achat des marchandises vendues | 12 409 815.61 | 85.81 | 7 756 670.08 | 80.64 | 4 653 145.53 | 59.99 |
| **Marge commerciale** | 2 052 407.83 | 14.19 | 1 861 880.28 | 19.36 | 190 527.55 | 10.23 |
| + Production vendue | 2 834 063.86 | 100.00 | 1 879 566.17 | 100.00 | 954 497.69 | 50.78 |
| + Production stockée ou déstockage | | | | | | |
| + Production immobilisée | | | | | | |
| **Production de l'exercice** | 2 834 063.86 | 100.00 | 1 879 566.17 | 100.00 | 954 497.69 | 50.78 |
| - Matières premières, approvisionnements consommés | 54 998.56 | 1.94 | 138 405.06 | 7.36 | 83 406.50- | 60.26- |
| - Sous traitance directe | 133 581.42 | 4.71 | 136 964.80 | 7.29 | 3 383.38- | 2.47- |
| **Marge brute de production** | 2 645 483.88 | 93.35 | 1 604 196.31 | 85.35 | 1 041 287.57 | 64.91 |
| **Marge brute globale** | 4 697 891.71 | 27.16 | 3 466 076.59 | 30.14 | 1 231 815.12 | 35.54 |
| - Autres achats + charges externes | 1 893 024.03 | 10.94 | 1 561 211.23 | 13.58 | 331 812.80 | 21.25 |
| **Valeur ajoutée** | 2 804 867.68 | 16.22 | 1 904 865.36 | 16.57 | 900 002.32 | 47.25 |
| + Subventions d'exploitation | 2 633.34 | 0.02 | | | 2 633.34 | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 28 142.27 | 0.16 | 53 540.16 | 0.47 | 25 397.89- | 47.44- |
| - Salaires du personnel | 209 003.32 | 1.21 | 157 063.66 | 1.37 | 51 939.66 | 33.07 |
| - Charges sociales du personnel | 63 420.10 | 0.37 | 46 694.35 | 0.41 | 16 725.75 | 35.82 |
| **Excédent brut d'exploitation** | 2 506 935.33 | 14.49 | 1 647 567.19 | 14.33 | 859 368.14 | 52.16 |
| + Autres produits de gestion courante | 27.07 | | 2 823.68 | 0.02 | 2 796.61- | 99.04- |
| - Autres charges de gestion courante | 0.21- | | 612.94 | 0.01 | 613.15- | 100.03- |
| + Reprises amortissements provisions, transferts de charges | 29 102.94 | 0.17 | 18 430.92 | 0.16 | 10 672.02 | 57.90 |
| - Dotations aux amortissements | 15 349.21 | 0.09 | 40 542.89 | 0.35 | 25 193.68- | 62.14- |
| - Dotations aux provisions | 43 811.25 | 0.25 | 32 772.31 | 0.29 | 11 038.94 | 33.68 |
| **Résultat d'exploitation** | 2 476 905.09 | 14.32 | 1 594 893.65 | 13.87 | 882 011.44 | 55.30 |
| + Quotes parts de résultat sur opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | 533 976.30 | 3.09 | 312 080.02 | 2.71 | 221 896.28 | 71.10 |
| - Charges financières | 3 646.22 | 0.02 | 6 292.59 | 0.05 | 2 646.37- | 42.06- |
| **Résultat courant** | 3 007 235.17 | 17.39 | 1 900 681.08 | 16.53 | 1 106 554.09 | 58.22 |
| + Produits exceptionnels | 37 694.00 | 0.22 | 21 289.55 | 0.19 | 16 404.45 | 77.05 |
| - Charges exceptionnelles | | | | | | |
| **Résultat exceptionnel** | 37 694.00 | 0.22 | 21 289.55 | 0.19 | 16 404.45 | 77.05 |
| - Impôt sur les bénéfices | 801 519.00 | 4.63 | 540 803.00 | 4.70 | 260 716.00 | 48.21 |
| - Participation des salariés | | | | | | |
| **Résultat NET** | 2 243 410.17 | 12.97 | 1 381 167.63 | 12.01 | 862 242.54 | 62.43 |

EURL ABC PLASTIK
31100 TOULOUSE

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2021 12 | | | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | 31/12/2020 12 | Euros | % |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 14 462 223.44 | | 14 462 223.44 | 9 618 550.36 | 4 843 673.08 | 50.36 |
| Production vendue de biens | 2 826 764.74 | 3 924.00 | 2 830 688.74 | 1 876 191.05 | 954 497.69 | 50.87 |
| Production vendue de services | 3 375.12 | | 3 375.12 | 3 375.12 | | |
| **Chiffre d'affaires NET** | 17 292 363.30 | 3 924.00 | 17 296 287.30 | 11 498 116.53 | 5 798 170.77 | 50.43 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 2 633.34 | | 2 633.34 | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 29 102.94 | 18 430.92 | 10 672.02 | 57.90 |
| Autres produits | | | 27.07 | 2 823.68 | 2 796.61- | 99.04- |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 17 328 050.65 | 11 519 371.13 | 5 808 679.52 | 50.43 |
| **Charges d'exploitation (2)** | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | 13 089 149.93 | 7 327 820.33 | 5 761 329.60 | 78.62 |
| Variation de stock (marchandises) | | | 679 334.32- | 428 849.75 | 1 108 184.07- | 258.41- |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 54 998.56 | 138 405.06 | 83 406.50- | 60.26- |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 2 026 605.45 | 1 698 176.03 | 328 429.42 | 19.34 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 28 142.27 | 53 540.16 | 25 397.89- | 47.44- |
| Salaires et traitements | | | 209 003.32 | 157 063.66 | 51 939.66 | 33.07 |
| Charges sociales | | | 63 420.10 | 46 694.35 | 16 725.75 | 35.82 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 15 349.21 | 40 542.89 | 25 193.68- | 62.14- |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 43 811.25 | 32 772.31 | 11 038.94 | 33.68 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 0.21- | 612.94 | 613.15- | 100.03- |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 14 851 145.56 | 9 924 477.48 | 4 926 668.08 | 49.64 |
| **1 - Résultat d'exploitation (I-II)** | | | 2 476 905.09 | 1 594 893.65 | 882 011.44 | 55.30 |
| **Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun** | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 21 290.00
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

EURL ABC PLASTIK
31100 TOULOUSE

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2021 12 | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 533 976.30 | 312 080.02 | 221 896.28 | 71.10 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total V** | 533 976.30 | 312 080.02 | 221 896.28 | 71.10 |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 3 646.22 | 6 292.59 | 2 646.37- | 42.06- |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total VI** | 3 646.22 | 6 292.59 | 2 646.37- | 42.06- |
| **2. Résultat financier (V-VI)** | 530 330.08 | 305 787.43 | 224 542.65 | 73.43 |
| **3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 3 007 235.17 | 1 900 681.08 | 1 106 554.09 | 58.22 |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 37 694.00 | 21 289.55 | 16 404.45 | 77.05 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| **Total VII** | 37 694.00 | 21 289.55 | 16 404.45 | 77.05 |
| **Charges exceptionnelles** | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| **Total VIII** | | | | |
| **4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)** | 37 694.00 | 21 289.55 | 16 404.45 | 77.05 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 801 519.00 | 540 803.00 | 260 716.00 | 48.21 |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 17 899 720.95 | 11 852 740.70 | 6 046 980.25 | 51.02 |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 15 656 310.78 | 10 471 573.07 | 5 184 737.71 | 49.51 |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 2 243 410.17 | 1 381 167.63 | 862 242.54 | 62.43 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
· Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

EURL ABC PLASTIK

7 rue René Sirot
Centre commercial Larrieu
31100 TOULOUSE

# ***ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021***

***CABINET CHRISTIAN LAFFITTE***
*11 RUE JEAN RODIER*

*31400 TOULOUSE*
*05.61.17.42.99*

# ANNEXE

## SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice x

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Principes et conventions générales x
Permanence ou changement de méthodes x

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**

Etat des immobilisations x
Etat des amortissements x
Etat des provisions x
Etat des échéances des créances et des dettes x
Composition du capital social x
Evaluation des immobilisations corporelles x
Evaluation des amortissements x
Titres immobilisés x
Evaluations des produits et en cours x
Evaluation des créances et des dettes x
Dépréciation des créances x
Produits à recevoir x
Charges à payer x
Charges et produits constatés d'avance x

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

Montant des engagements financiers x
Engagement en matière de pensions et retraites x

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

Résultats financiers des cinq derniers exercices x

NA = Non Applicable NS = Non significative

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 15 542 327.91 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 17 296 287.30 Euros et dégageant un bénéfice de 2 243 410.17 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'entreprise ABC PLASTIK a emprunté auprès du Crédit Agricole la somme de 2 M€ (PGE)

## - 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 01/01/2021 au 31/12/2021

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 29 550 | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 45 002 | | 6 452 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 34 299 | | |
| Matériel de transport | 143 987 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 77 225 | | 1 373 |
| TOTAL | 300 513 | | 7 825 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 13 950 | | |
| TOTAL | 13 950 | | |
| TOTAL GENERAL | 344 013 | | 7 825 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 29 550 | 29 550 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 51 453 | 51 453 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 34 299 | 34 299 |
| Matériel de transport | | | 143 987 | 143 987 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 78 598 | 78 598 |
| TOTAL | | | 308 338 | 308 338 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 13 950 | 13 950 |
| TOTAL | | | 13 950 | 13 950 |
| TOTAL GENERAL | | | 351 837 | 351 837 |

### 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 TOTAL | 29 550 | | | 29 550 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 39 921 | 3 086 | | 43 008 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 28 662 | 776 | | 29 438 |
| Matériel de transport | 119 431 | 8 631 | | 128 062 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 66 083 | 2 856 | | 68 939 |
| TOTAL | 254 098 | 15 349 | | 269 447 |
| TOTAL GENERAL | 283 648 | 15 349 | | 298 997 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 3 086 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 776 | | | | |
| Matériel de transport | 8 631 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 2 856 | | | | |
| TOTAL | 15 349 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 15 349 | | | | |

## Etat des provisions

| **Provisions pour dépréciation** | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur stocks et en cours | 29 028 | 40 115 | 29 028 | | 40 115 |
| Sur comptes clients | 9 942 | 3 696 | 75 | | 13 563 |
| TOTAL | 38 970 | 43 811 | 29 103 | | 53 678 |
| TOTAL GENERAL | 38 970 | 43 811 | 29 103 | | 53 678 |
| **Dont dotations et reprises** d'exploitation | | 43 811 | 29 103 | | |

## 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 | 13 950 | 13 950 | |
| Clients douteux ou litigieux | 16 535 | 16 535 | |
| Autres créances clients | 3 492 350 | 3 492 350 | |
| Personnel et comptes rattachés | 1 000 | 1 000 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 102 445 | 102 445 | |
| Débiteurs divers | 14 325 | 14 325 | |
| Charges constatées d'avance | 81 474 | 81 474 | |
| TOTAL | 3 722 078 | 3 722 078 | |

| **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 | 2 000 000 | | 2 000 000 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 1 713 056 | 1 713 056 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 22 299 | 22 299 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 32 641 | 32 641 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 289 687 | 289 687 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 286 275 | 286 275 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 5 426 | 5 426 | | |
| Groupe et associés | 748 481 | 748 481 | | |
| Autres dettes | 20 684 | 20 684 | | |
| TOTAL | 5 118 548 | 3 118 548 | 2 000 000 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 2 000 000 | | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

## 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 |
| ACTIONS | 15.2449 | 1 000 | | | 1 000 |

## 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.

## Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |

## Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## 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.

## Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

## 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.

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Autres créances | 14 325 |
| Disponibilités | 19 473 |
| Total | 33 798 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 438 545 |
| Dettes fiscales et sociales | 6 029 |
| Autres dettes | 15 467 |
| Total | 460 042 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 81 474 |
| Total | 81 474 |

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

## Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

| | |
|---|---|
| GARANTIE BPI - 90% PGE | 1 800 000 |
| Total | 1 800 000 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

## Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

## Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

| | 31/12/2017 | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| **CAPITAL EN FIN D'EXERCICE** | | | | | |
| Capital social | 15 245 | 15 245 | 15 245 | 15 245 | 15 245 |
| Nbre des actions ordinaires existantes | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes | | | | | |
| Nbre maximal d'actions futures à créer | | | | | |
| - par conversion d'obligations | | | | | |
| - par exercice de droit de souscription | | | | | |
| **OPERATIONS ET RESULTATS** | | | | | |
| Chiffre d'affaires hors taxes | 15 202 378 | 14 587 636 | 13 393 318 | 11 498 117 | 17 296 287 |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 1 739 887 | 1 772 095 | 2 128 548 | 1 979 038 | 3 074 987 |
| Impôts sur les bénéfices | 559 946 | 584 017 | 678 423 | 540 803 | 801 519 |
| Participation des salariés au titre de l'exercice | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 1 149 862 | 1 254 681 | 1 424 026 | 1 381 168 | 2 243 410 |
| Résultat distribué | | | | | |
| **RESULTAT PAR ACTION** | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions | 1 179.94 | 1 188.08 | 696.54 | 1 438.24 | 2 273.47 |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 1 149.86 | 1 254.68 | 1 424.03 | 1 381.17 | 2 243.41 |
| Dividende distribué à chaque action | | | | | |
| **PERSONNEL** | | | | | |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice | 8 | 7 | 7 | 6 | 7 |
| Montant de la masse salariale de l'exercice | 346 560 | 221 049 | 216 641 | 157 064 | 209 003 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice | 133 254 | 83 876 | 69 994 | 46 694 | 63 420 |

**ABC PLASTIK**

Société à responsabilité limitée à associée unique au capital de 15 244,90 euros

Siège social : Centre Commercial 7 rue René Sirot 31094 TOULOUSE CEDEX 1

RCS TOULOUSE 301 985 552

# DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

# EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2022

## DEUXIEME DECISION

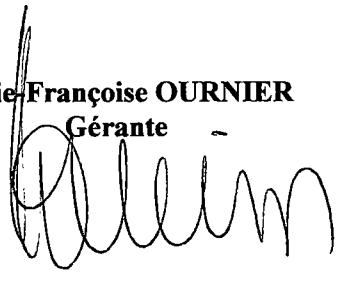
L'associée unique décide d'affecter le bénéfice s'élevant à **2 243 410,17 euros** de la façon suivante :

| | |
|---|---|
| **Bénéfice de l'exercice :** | **2 243 410,17 euros** |
| **Augmenté du compte « report à nouveau » :** | **8 142 345,69 euros** |
| **Soit un total de :** | **10 385 755,86 euros** |

**En totalité au compte « autres réserves » dont le montant s'élève ainsi à 10 385 755,86 euros.**

L'associée unique prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois exercices précédents.

**Marie-Françoise OURNIER**
**Gérante**



*Fernand MOLINA*
Expert Comptable Diplômé
Commissaire aux Comptes

# ABC PLASTIK

Société à responsabilité limitée au capital de 15 244,90 €
Siège social : Centre commercial, 7 Rue René Sirot,
31094 TOULOUSE CEDEX
R.C.S : TOULOUSE 301 985 552

*Siret 338 644 131 00025 - Membre d'une association agréée acceptant le règlement des honoraires par chèque.*

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2021.



46, Rue de Marclan - 31600 MURET - Tél. 05 61 56 83 64 - Fax 05 61 56 88 26

**A l'assemblée générale,**

***Opinion***

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABC PLASTIK, société à responsabilité limitée au capital de 15 244,90 € relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

***Fondement de l'opinion***

***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

***Indépendance.***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

***Justification des appréciations.***

La crise liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacements et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des travaux d'audits. Au cours de l'exercice 2021, l'entreprise s'est adaptée aux difficultés du marché tenant essentiellement à l'augmentation sensible du coût d'achat des marchandises liée à l'effet de pénurie qui les a affectés.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importants pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié la réalité et l'exhaustivité des écritures comptables liées au processus d'achat et de vente de marchandises et nous nous sommes assurés que les stocks liés à ce même processus étaient correctement valorisés. Par ailleurs nous nous sommes également assurés du caractère raisonnable des évaluations décrites dans l'annexe des comptes de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

***Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires.***
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil d'Administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par les articles L 225-37-4 du Code de Commerce.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

***Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires***
Nous avons été nommés par votre Assemblée Générale en date du 30 juin 2016 et ce, pour les exercices allant de 2016 à 2021.

***Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels.***

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

***Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels.***

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Toulouse, le 14 juin 2022,
Le commissaire aux comptes



Fernand MOLINA

# BILAN ACTIF

| | ACTIF | Exercice N 31/12/2021 12 | | | Exercice N-1 31/12/2020 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 | 29 550.02 | 29 550.02 | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | 51 453.42 | 43 007.60 | 8 445.82 | 5 080.72 | 3 365.10 | 66.23 |
| | Autres immobilisations corporelles | 256 884.13 | 226 439.13 | 30 445.00 | 41 334.81 | 10 889.81- | 26.35- |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 13 949.75 | | 13 949.75 | 13 949.75 | | |
| | **Total II** | 351 837.32 | 298 996.75 | 52 840.57 | 60 365.28 | 7 524.71- | 12.47- |
| ACTIF CIRCULANT | **Stocks et en cours** | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 17 882.74 | | 17 882.74 | 18 158.51 | 275.77- | 1.52- |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | 21 921.35 | | 21 921.35 | 21 962.80 | 41.45- | 0.19- |
| | Marchandises | 1 335 851.48 | 40 115.01 | 1 295 736.47 | 627 172.27 | 668 564.20 | 106.60 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | **Créances (3)** | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 3 508 884.71 | 13 563.36 | 3 495 321.35 | 2 071 947.62 | 1 423 373.73 | 68.70 |
| | Autres créances | 117 769.79 | | 117 769.79 | 73 931.94 | 43 837.85 | 59.29 |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | 8 300 000.00 | | 8 300 000.00 | 8 900 000.00 | 600 000.00- | 6.74- |
| | Disponibilités | 2 159 381.85 | | 2 159 381.85 | 431 361.35 | 1 728 020.50 | 400.60 |
| Comptes de Régularisation | Charges constatées d'avance (3) | 81 473.79 | | 81 473.79 | 43 748.58 | 37 725.21 | 86.23 |
| | **Total III** | 15 543 165.71 | 53 678.37 | 15 489 487.34 | 12 188 283.07 | 3 301 204.27 | 27.09 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)** | 15 895 003.03 | 352 675.12 | 15 542 327.91 | 12 248 648.35 | 3 293 679.56 | 26.89 |

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

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/12/2021 12 | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : ) | 15 244.90 | 15 244.91 | 0.01- | 0.00- |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | 1 524.49 | 1 524.49 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | 21 254.72 | 21 254.72 | | |
| | Autres réserves | | | | |
| | Report à nouveau | 8 142 345.69 | 6 761 178.06 | 1 381 167.63 | 20.43 |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 2 243 410.17 | 1 381 167.63 | 862 242.54 | 62.43 |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | **Total I** | 10 423 779.97 | 8 180 369.81 | 2 243 410.16 | 27.42 |
| AUTRES FONDS PROPRES | 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 | 2 000 000.00 | | 2 000 000.00 | |
| | Concours bancaires courants | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 748 480.86 | 2 893 380.86 | 2 144 900.00- | 74.13- |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 713 055.69 | 223 947.83 | 1 489 107.86 | 664.94 |
| | Dettes fiscales et sociales | 636 327.50 | 348 623.39 | 287 704.11 | 82.53 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 20 683.89 | 602 326.46 | 581 642.57- | 96.57- |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | **Total IV** | 5 118 547.94 | 4 068 278.54 | 1 050 269.40 | 25.82 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 15 542 327.91 | 12 248 648.35 | 3 293 679.56 | 26.89 |
| | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 5 118 547.94 | 4 068 278.54 | | |

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2021 12 | | | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | 31/12/2020 12 | Euros | % |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 14 462 223.44 | | 14 462 223.44 | 9 618 550.36 | 4 843 673.08 | 50.36 |
| Production vendue de biens | 2 826 764.74 | 3 924.00 | 2 830 688.74 | 1 876 191.05 | 954 497.69 | 50.87 |
| Production vendue de services | 3 375.12 | | 3 375.12 | 3 375.12 | | |
| **Chiffre d'affaires NET** | 17 292 363.30 | 3 924.00 | 17 296 287.30 | 11 498 116.53 | 5 798 170.77 | 50.43 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 2 633.34 | | 2 633.34 | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 29 102.94 | 18 430.92 | 10 672.02 | 57.90 |
| Autres produits | | | 27.07 | 2 823.68 | 2 796.61- | 99.04- |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 17 328 050.65 | 11 519 371.13 | 5 808 679.52 | 50.43 |
| **Charges d'exploitation (2)** | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | 13 089 149.93 | 7 327 820.33 | 5 761 329.60 | 78.62 |
| Variation de stock (marchandises) | | | 679 334.32- | 428 849.75 | 1 108 184.07- | 258.41- |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 54 998.56 | 138 405.06 | 83 406.50- | 60.26- |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 2 026 605.45 | 1 698 176.03 | 328 429.42 | 19.34 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 28 142.27 | 53 540.16 | 25 397.89- | 47.44- |
| Salaires et traitements | | | 209 003.32 | 157 063.66 | 51 939.66 | 33.07 |
| Charges sociales | | | 63 420.10 | 46 694.35 | 16 725.75 | 35.82 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 15 349.21 | 40 542.89 | 25 193.68- | 62.14- |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 43 811.25 | 32 772.31 | 11 038.94 | 33.68 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 0.21- | 612.94 | 613.15- | 100.03- |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 14 851 145.56 | 9 924 477.48 | 4 926 668.08 | 49.64 |
| **1 - Résultat d'exploitation (I-II)** | | | 2 476 905.09 | 1 594 893.65 | 882 011.44 | 55.30 |
| **Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun** | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 21 290.00
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2021 12 | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 533 976.30 | 312 080.02 | 221 896.28 | 71.10 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total V** | 533 976.30 | 312 080.02 | 221 896.28 | 71.10 |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 3 646.22 | 6 292.59 | 2 646.37- | 42.06- |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total VI** | 3 646.22 | 6 292.59 | 2 646.37- | 42.06- |
| **2. Résultat financier (V-VI)** | 530 330.08 | 305 787.43 | 224 542.65 | 73.43 |
| **3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 3 007 235.17 | 1 900 681.08 | 1 106 554.09 | 58.22 |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 37 694.00 | 21 289.55 | 16 404.45 | 77.05 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| **Total VII** | 37 694.00 | 21 289.55 | 16 404.45 | 77.05 |
| **Charges exceptionnelles** | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| **Total VIII** | | | | |
| **4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)** | 37 694.00 | 21 289.55 | 16 404.45 | 77.05 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 801 519.00 | 540 803.00 | 260 716.00 | 48.21 |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 17 899 720.95 | 11 852 740.70 | 6 046 980.25 | 51.02 |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 15 656 310.78 | 10 471 573.07 | 5 184 737.71 | 49.51 |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 2 243 410.17 | 1 381 167.63 | 862 242.54 | 62.43 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

* EURL ABC PLASTIK

7 rue René Sirot
Centre commercial Larrieu
31100 TOULOUSE

# *ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021*


***CABINET CHRISTIAN LAFFITTE***
*11 RUE JEAN RODIER*

*31400 TOULOUSE*
*05.61.17.42.99*

# ANNEXE

## SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice x

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Principes et conventions générales x
Permanence ou changement de méthodes x

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**

Etat des immobilisations x
Etat des amortissements x
Etat des provisions x
Etat des échéances des créances et des dettes x
Composition du capital social x
Evaluation des immobilisations corporelles x
Evaluation des amortissements x
Titres immobilisés x
Evaluations des produits et en cours x
Evaluation des créances et des dettes x
Dépréciation des créances x
Produits à recevoir x
Charges à payer x
Charges et produits constatés d'avance x

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

Montant des engagements financiers x
Engagement en matière de pensions et retraites x

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

Résultats financiers des cinq derniers exercices x

NA = Non Applicable NS = Non significative

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 15 542 327.91 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 17 296 287.30 Euros et dégageant un bénéfice de 2 243 410.17 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'entreprise ABC PLASTIK a emprunté auprès du Crédit Agricole la somme de 2 M€ (PGE)

## - 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 01/01/2021 au 31/12/2021

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 29 550 | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 45 002 | | 6 452 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 34 299 | | |
| Matériel de transport | 143 987 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 77 225 | | 1 373 |
| TOTAL | 300 513 | | 7 825 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 13 950 | | |
| TOTAL | 13 950 | | |
| TOTAL GENERAL | 344 013 | | 7 825 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 29 550 | 29 550 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 51 453 | 51 453 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 34 299 | 34 299 |
| Matériel de transport | | | 143 987 | 143 987 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 78 598 | 78 598 |
| TOTAL | | | 308 338 | 308 338 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 13 950 | 13 950 |
| TOTAL | | | 13 950 | 13 950 |
| TOTAL GENERAL | | | 351 837 | 351 837 |

### 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 TOTAL | 29 550 | | | 29 550 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 39 921 | 3 086 | | 43 008 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 28 662 | 776 | | 29 438 |
| Matériel de transport | 119 431 | 8 631 | | 128 062 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 66 083 | 2 856 | | 68 939 |
| TOTAL | 254 098 | 15 349 | | 269 447 |
| TOTAL GENERAL | 283 648 | 15 349 | | 298 997 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 3 086 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 776 | | | | |
| Matériel de transport | 8 631 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 2 856 | | | | |
| TOTAL | 15 349 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 15 349 | | | | |

## Etat des provisions

| **Provisions pour dépréciation** | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur stocks et en cours | 29 028 | 40 115 | 29 028 | | 40 115 |
| Sur comptes clients | 9 942 | 3 696 | 75 | | 13 563 |
| TOTAL | 38 970 | 43 811 | 29 103 | | 53 678 |
| TOTAL GENERAL | 38 970 | 43 811 | 29 103 | | 53 678 |
| **Dont dotations et reprises** d'exploitation | | 43 811 | 29 103 | | |

## 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 | 13 950 | 13 950 | |
| Clients douteux ou litigieux | 16 535 | 16 535 | |
| Autres créances clients | 3 492 350 | 3 492 350 | |
| Personnel et comptes rattachés | 1 000 | 1 000 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 102 445 | 102 445 | |
| Débiteurs divers | 14 325 | 14 325 | |
| Charges constatées d'avance | 81 474 | 81 474 | |
| TOTAL | 3 722 078 | 3 722 078 | |

| **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 | 2 000 000 | | 2 000 000 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 1 713 056 | 1 713 056 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 22 299 | 22 299 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 32 641 | 32 641 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 289 687 | 289 687 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 286 275 | 286 275 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 5 426 | 5 426 | | |
| Groupe et associés | 748 481 | 748 481 | | |
| Autres dettes | 20 684 | 20 684 | | |
| TOTAL | 5 118 548 | 3 118 548 | 2 000 000 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 2 000 000 | | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

## 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 |
| ACTIONS | 15.2449 | 1 000 | | | 1 000 |

## 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.

## Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |

## Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## 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.

## Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

## 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.

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Autres créances | 14 325 |
| Disponibilités | 19 473 |
| Total | 33 798 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 438 545 |
| Dettes fiscales et sociales | 6 029 |
| Autres dettes | 15 467 |
| Total | 460 042 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 81 474 |
| Total | 81 474 |

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

## Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

| | |
|---|---|
| GARANTIE BPI - 90% PGE | 1 800 000 |
| Total | 1 800 000 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

## Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

## Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

| | 31/12/2017 | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| **CAPITAL EN FIN D'EXERCICE** | | | | | |
| Capital social | 15 245 | 15 245 | 15 245 | 15 245 | 15 245 |
| Nbre des actions ordinaires existantes | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes | | | | | |
| Nbre maximal d'actions futures à créer | | | | | |
| - par conversion d'obligations | | | | | |
| - par exercice de droit de souscription | | | | | |
| **OPERATIONS ET RESULTATS** | | | | | |
| Chiffre d'affaires hors taxes | 15 202 378 | 14 587 636 | 13 393 318 | 11 498 117 | 17 296 287 |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 1 739 887 | 1 772 095 | 2 128 548 | 1 979 038 | 3 074 987 |
| Impôts sur les bénéfices | 559 946 | 584 017 | 678 423 | 540 803 | 801 519 |
| Participation des salariés au titre de l'exercice | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 1 149 862 | 1 254 681 | 1 424 026 | 1 381 168 | 2 243 410 |
| Résultat distribué | | | | | |
| **RESULTAT PAR ACTION** | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions | 1 179.94 | 1 188.08 | 696.54 | 1 438.24 | 2 273.47 |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 1 149.86 | 1 254.68 | 1 424.03 | 1 381.17 | 2 243.41 |
| Dividende distribué à chaque action | | | | | |
| **PERSONNEL** | | | | | |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice | 8 | 7 | 7 | 6 | 7 |
| Montant de la masse salariale de l'exercice | 346 560 | 221 049 | 216 641 | 157 064 | 209 003 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice | 133 254 | 83 876 | 69 994 | 46 694 | 63 420 |

*Fernand MOLINA*
Expert Comptable Diplômé
Commissaire aux Comptes

*Siret 338 644 131 00025 - Membre d'une association agréée acceptant le règlement des honoraires par chèque*

# SOCIETE ABC PLASTIK

Société à responsabilité limitée au capital de 15 244,90 €
Siège social : Centre commercial, 7 Rue René Sirot,
31094 TOULOUSE CEDEX
RCS : TOULOUSE 301 985 552

## Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

*Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2021*



46, Rue de Marclan - 31600 MURET - Tél. 05 61 56 83 64 - Fax 05 61 56 88 26

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 223-17 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R. 223-17 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

## CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE

En application de l'article R. 223-16 du code de commerce, nous n'avons été avisés d'aucune nouvelle convention conclue au cours de l'exercice, par ailleurs, nos travaux ne nous ont pas permis de détecter ce type de convention au cours de la mission.

## CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE

En application de l'article R. 223-16 du code de commerce, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'assemblée au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Fait à MURET, le 14 juin 2022
**Le Commissaire aux Comptes**

**Fernand MOLINA**