

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 02740

Numéro SIREN : 533 720 066

Nom ou dénomination : A.S.B - AIDE ET SERVICES DU BASSIN

Ce dépôt a été enregistré le 02/11/2021 sous le numéro de dépôt 33648

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Comptes annuels

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

EURL ASB

18 rue Lafont
33120 ARCACHON

SIRET 53372006600034

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020



S.A.S. d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de BORDEAUX
174 avenue du Truc - B.P. 60275

33697 MERIGNAC Cedex

Tél: 05 56 12 41 41

Courriel: exco.ecaf@exco.fr

Web: www.exco.fr



Sommaire

Bilan - Compte de résultat

1

Annexe

6



Comptes annuels

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Bilan - Compte de résultat

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	11 000	9 821	1 179	2 750
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	7 935	4 738	3 197	4 526
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 891		3 891	3 891
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	22 826	14 559	8 267	11 167
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	85 174	296	84 878	89 544
Autres créances	58 151		58 151	38 188
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	92 034		92 034	60 333
Charges constatées d'avance (3)	4 704		4 704	4 702
TOTAL ACTIF CIRCULANT	240 063	296	239 767	192 767
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	262 889	14 855	248 034	203 934
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	45 130	40 454
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-32 683	4 676
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	17 947	50 630
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	84 838	6 819
Emprunts et dettes financières diverses (3)	14 238	15 199
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 062	29 336
Dettes fiscales et sociales	99 654	99 305
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 294	2 645
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	230 086	153 304
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	248 034	203 934
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 803	4 838
(1) Dont à moins d'un an (a)	227 284	148 466
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	21 493		21 493	14 348
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	774 395		774 395	809 959
Chiffre d'affaires net	795 887		795 887	824 307
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			7 000	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 461	1 168
Autres produits			330	76
Total produits d'exploitation (I)			804 678	825 552
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			22 087	14 709
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			36	
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			256 525	236 768
Impôts, taxes et versements assimilés			18 758	8 180
Salaires et traitements			438 492	469 427
Charges sociales			54 657	49 663
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 900	2 944
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			128	278
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			43 620	39 742
Total charges d'exploitation (II)			837 203	821 710
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-32 524	3 842
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			163	289
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			163	289
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-163	-289
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-32 688	3 553

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		2 674
Sur opérations en capital	105	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	105	2 674
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		1 551
Sur opérations en capital	100	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	100	1 551
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	5	1 123
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	804 783	828 226
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	837 466	823 550
BENEFICE OU PERTE	-32 683	4 676

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
- (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) Dont produits concernant les entités liées
- (4) Dont intérêts concernant les entités liées

Comptes annuels

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 248 034 Euro.
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 32 683 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2020 par le président de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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 et par le règlement ANC n°2016-07 du 4 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 Euro.

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.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de leur durée d'usage.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 ans

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

Frais d'émission des emprunts

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



Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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	11 000			11 000
Immobilisations incorporelles	11 000			11 000
- 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	5 886			5 886
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 049			2 049
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 935			7 935
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	3 891			3 891
Immobilisations financières	3 891			3 891
ACTIF IMMOBILISE	22 826			22 826



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	8 250	1 571		9 821
Immobilisations incorporelles	8 250	1 571		9 821
- 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	1 777	961		2 738
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 632	368		2 000
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 409	1 329		4 738
ACTIF IMMOBILISE	11 659	2 900		14 559



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 151 920 Euro 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	3 891		3 891
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	85 174	85 174	
Autres	58 151	58 151	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 704	4 704	
Total	151 920	148 028	3 891
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	4 530
Fournisseurs - RRR à obtenir	16 932
Total	21 462



Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	1 630	128	1 461	296
Total	1 630	128	1 461	296
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		128	1 461	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 000,00 Euro décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2020
Capital	5 000				5 000
Réserve légale	500				500
Réserves générales	40 454	4 676	4 676		45 130
Résultat de l'exercice	4 676	-4 676	-32 683	4 676	-32 683
Total Capitaux Propres	50 630		-28 006	4 676	17 947

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 230 086 Euroeuros 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				
- à plus de 1 an à l'origine	84 838	82 036	2 803	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	14 238	14 238		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 062	28 062		
Dettes fiscales et sociales	99 654	99 654		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 294	3 294		
Produits constatés d'avance				
Total	230 086	227 284	2 803	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	80 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 980			
(**) Dont envers les associés				



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	5 133
Dettes provis. pr congés à payer	32 362
Charges sociales s/congés à payer	4 570
Etat - autres charges à payer	10 651
Clients - RRR à accorder	504
Total	53 219

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	4 704		
Total	4 704		

 Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges	100	
Autres produits		105
TOTAL	100	105



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 17 personnes.

A.S.B. - AIDE ET SERVICES DU BASSIN
Société par actions simplifiée au capital de 5 000 euros
Siège social : 180 Rue Lafont - Résidence La Tillole - 33120 ARCACHON
533 720 066 RCS BORDEAUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide, sur proposition du Président de la Société, d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à -32 682,54 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -32 682,54 euros

Prélèvement sur le compte "autres réserves" 32 682,54 euros

Qui s'élève ainsi à 12 447,14 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

