

RCS : ST NAZAIRE

Code greffe : 4402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00848

Numéro SIREN : 822 977 708

Nom ou dénomination : AB PEINTURE

Ce dépôt a été enregistré le 19/08/2022 sous le numéro de dépôt 6825

AB PEINTURE

Société par actions simplifiée
Au capital de 1 500 euros
Siège social : 7 rue du Patureau, 44260 MALVILLE
822 977 708 RCS SAINT NAZAIRE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 11 493,54 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 11 493,54 euros

Solde 11 493,54 euros

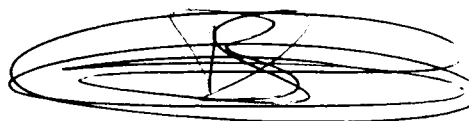
En totalité au compte « autres réserves ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 31 Mars 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président





Cabinet Bourdel & Associés

Expertise comptable

Conseils

AB PEINTURE

7 RUE DU PATUREAU

44260 MALVILLE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 30 septembre 2021

APE : 4334Z

SIRET : 82297770800012

Certifié Conforme

7. rue Antarès - 44483 CARQUEFOU Cedex

Tel : 02.40.92.80.80 - Fax : 02.40.92.80.85 - E-mail : contact@bourdel-associes.fr

Siren : 821 120 565 - NAF : 6920Z

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat synthétique	6
ANNEXE COMPTABLE	8

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ACTIF	Valeurs au 30/09/21			Valeurs au 30/09/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 512	1 871	641	1 367
Autres immobilisations corporelles	73 371	10 592	62 779	20 861
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	30		30	30
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	75 913	12 462	63 451	22 258
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	3 297		3 297	
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	4 757		4 757	6 511
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	24 879		24 879	
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	9 602		9 602	162
Débiteurs divers (3)	10		10	10
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	25 379		25 379	17 949
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (II)	67 923		67 923	24 631
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	143 836	12 462	131 373	46 889
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PASSIF	Valeurs au 30/09/21	Valeurs au 30/09/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 1 500)	1 500	1 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	150	150
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	11 636	7 933
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	11 494	3 703
SITUATION NETTE	24 780	13 286
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	24 780	13 286
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	46 897	5 586
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	8 143	1 440
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	17 193	5 000
Fournisseurs	1 255	
Fournisseurs, factures non parvenues		
Dettes fiscales et sociales	32 940	21 411
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	165	165
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	106 593	33 603
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	131 373	46 889
(1) Dont à plus d'un an	36 785	7 887
(1) Dont à moins d'un an	52 616	20 715
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NS	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT DES STOCKS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS		NS	
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total est de 131 373,23 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 11 493,54 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 12/01/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 30/09/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens **non** décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---------------------------|-----------|
| - Matériels et outillages | 3 ans |
| - Matériel de transport | 2 à 5 ans |

Immobilisations financières**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencets & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		2 511,67		
		Instal. génè., agencets & aménagts divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	29 490,00		56 370,82
		Matériel de bureau & info., mobilier			
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	32 001,67		56 370,82
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		30,40		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	30,40		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			32 032,07		56 370,82

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR	Frais d'éts. de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				2 511,67	
		Instal. génè., agencets, aménagts d.				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		12 490,00	73 370,82	
		Mat.bureau, info., mob.				
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		12 490,00	75 882,49	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				30,40	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV			30,40	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				12 490,00	75 912,89	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL.					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 145,09	725,45		1 870,54
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	8 628,93	12 753,03	10 790,22	10 591,74
	Mat. bureau et informatique, mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL.		9 774,02	13 478,48	10 790,22	12 462,28
TOTAL GENERAL		9 774,02	13 478,48	10 790,22	12 462,28

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice	
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissements									
Fonds commercial									
Autres immobs incorporelles									
TOTAL									
Immo corporelles	Terrains								
	Sur sol propre								
	Sur sol autrui								
	Inst. agenc. et amén.								
	Inst. techniques mat. et outil.								
	Inst. gales. agenc. am divers								
	Mat. transport								
	Mat. bureau mobilier								
	Emballages récup. divers								
	TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations									
TOTAL GÉNÉRAL									
Total général non ventilé									
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler									
Primes de remboursement des obligations									

AB021 - AB PEINTURE
ÉTAT DES STOCKS
Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières		3 297,00		3 297,00
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL		3 297,00		3 297,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
AU TITRE IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
AU TITRE CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		29 635,30	29 635,30	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <div></div>				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	9 601,57	9 601,57	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		9,60	9,60		
Charges constatées d'avance					
TOTAUX			39 246,47	39 246,47	
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)					

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	24 878.74
Autres créances	
Disponibilités	2.67
TOTAL	24 881,41

AB021 - AB PEINTURE
CAPITAUX PROPRES
Du 01/10/2020 au 30/09/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100.00	15.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100,00	15,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	46 897,30	10 112,64	36 784,66	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		1 255,40	1 255,40		
Personnel & comptes rattachés		10 598,07	10 598,07		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		8 829,49	8 829,49		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices	2 122,00	2 122,00		
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	9 551,99	9 551,99		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	1 838,40	1 838,40		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		8 142,97	8 142,97		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		164,89	164,89		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		89 400,51	52 615,85	36 784,66	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	68 000,00			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 684,02			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés	8 142,97			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	59,29
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	10 519,77
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	164,89
TOTAL DES CHARGES À PAYER	10 743,95