

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 : 2019 B 02788

Numéro SIREN : 851 635 821

Nom ou dénomination : 31660Bricobest

Ce dépôt a été enregistré le 08/11/2021 sous le numéro de dépôt B2021/036871

31660BRICOBEST

Société par Actions Simplifiée au capital de € 10.000
140 avenue Les Portes de Bessières
31660 BESSIERES
RCS TOULOUSE 851 635 821

**COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021**

Copie
certifiée
conforme

DocuSigned by:

Amélie LESAUDIER

2AC8ABB3D4144B0...



Désignation de l'entreprise : <u>SAS 31660Bricobest</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>140 avenue les Portes de Bessières 31660 BESSIERES</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>10</u>					
Numéro SIRET* <u>8 5 1 6 3 5 8 2 1 0 0 0 1 6</u>		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le, <u>31/03/2021</u>					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC			
		Frais de développement*	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	1 691	1 279	
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	4 655	4 495	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	5 603	28 314	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	49 102	161 952	
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
			Autres participations	CU	CV		
			Créances rattachées à des participations	BB	BC		
			Autres titres immobilisés	BD	BE	153	153
			Prêts	BF	BG		
			Autres immobilisations financières*	BH	BI	12 500	12 500
TOTAL (II)		BJ	BK	61 051	208 693		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU	351 502	351 502	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	10 904	10 904	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	646	646	
		Autres créances (3)	BZ	CA	233 018	233 018	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
		Disponibilités	CF	CG	93 740	93 740	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	7 003	7 003	
TOTAL (III)		CJ	CK	696 814	696 814		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif *	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	61 051	905 507	
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR			
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

2

BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise			SAS 31660Bricobest		Néant ☐ *	
					Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :10 000.....)				DA	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)				DC	
	Réserve légale (3)				DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)				DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)				DG	
	Report à nouveau				DH	-1 152
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	-106 825
	Subventions d'investissement				DJ	
	Provisions réglementées *				DK	
	TOTAL (I)				DL	-97 977
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM
Avances conditionnées				DN		
TOTAL (II)				DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP	
	Provisions pour charges				DQ	
	TOTAL (III)				DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS	
	Autres emprunts obligataires				DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	359 576
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)				DV	211 942
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	354 807
	Dettes fiscales et sociales				DY	77 160
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ	
	Autres dettes				EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB	
TOTAL (IV)				EC	1 003 484	
Ecart de conversion passif *				ED		
TOTAL (V)				EE	905 507	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	905 507	
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Ecart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	700 270
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

DS

al

Désignation de l'entreprise										SAS 31660Bricobest										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS								Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Augmentations							
										1				2				3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement								TOTAL I		CZ			D8			D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles								TOTAL II		KD	12 120		KE			KF				
CORPORELLES	Terrains										KG			KH			KI				
	Constructions	Sur sol propre		[Dont Composants		L9				KJ			KK			KL					
		Sur sol d'autrui		[Dont Composants		M1				KM			KN			KO					
		Installations gales, agencts*, aménagts des constructions		[Dont Composants		M2				KP			KQ			KR					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants		M3				KS	34 170		KT			KU	2 418					
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *								KV		179 713		KW			KX				
		Matériel de transport *								KY				KZ			LA				
		Matériel de bureau et mobilier informatique								LB		31 341		LC			LD				
		Emballages récupérables et divers *								LE				LF			LG				
	Immobilisations corporelles en cours								LH				LI			LJ					
	Avances et acomptes								LK				LL			LM					
	TOTAL III								LN		245 224		LO			LP	2 418				
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence								8G				8M			8T				
Autres participations								8U				8V			8W						
Autres titres immobilisés								1P		153		1R			1S						
Prêts et autres immobilisations financières								1T				1U			1V	12 500					
TOTAL IV								LQ		153		LR			LS	12 500					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								ØG		257 497		ØH			ØJ	14 918					
CADRE B		IMMOBILISATIONS								Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice				Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
										par virements de poste à poste				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
										1				2				3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement								TOTAL I		IN			CØ			DØ				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles								TOTAL II		IO			LV			LW	12 120			
CORPORELLES	Terrains								IP				LX			LY					
	Constructions	Sur sol propre		IQ				MA				MB			MC						
		Sur sol d'autrui		IR				MD				ME			MF						
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS				MG				MH			MI						
	Installations techniques, matériel et outillage industriels								IT				MJ	2 671		MK	33 917				
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers		IU				MM				MN	179 713		MO						
		Matériel de transport		IV				MP				MQ			MR						
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW				MS				MT	31 341		MU						
		Emballages récupérables et divers *		IX				MV				MW			MX						
	Immobilisations corporelles en cours								MY				MZ			NA					
	Avances et acomptes								NC				ND			NE					
	TOTAL III								IY				NG	2 671		NH	244 971				
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence								IZ				ØU			M7				
Autres participations								IØ				ØX			ØY						
Autres titres immobilisés								I1				2B			2C	153					
Prêts et autres immobilisations financières								I2				2E			2F	12 500					
TOTAL IV								I3				NJ			NK	12 653					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								I4				ØK	2 671		ØL	269 744					

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS 31660Bricobest						Néant ☒ *
Exercice N clos le 31/03/2021						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						
(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2. (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation. (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement. (4) Ce montant comprend : a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".						
CADRE B	DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL					
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....						-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....						=
Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale. Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation. Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise SAS 31660Bricobest

Néant ☐ *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	2 742	PF	3 604	PG		PH	6 346
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	2 638	QA	3 308	QB	342	QC	5 603
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	14 005	QE	17 609	QF		QG	31 614
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	7 528	QM	9 960	QN		QO	17 487
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	24 170	QV	30 877	QW	342	QX	54 705
TOTAL GENERAL (I + II+ III)		ØN	26 912	ØP	34 481	ØQ	342	ØR	61 051

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES					
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5	
Autres Immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5	
	Sur sol d' autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3	
	Inst. gales,agenc et am. divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4	
	Mat.bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM					
Total général (I + II + III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW						NY				NZ	

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *							
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise SAS 31660Bricobest										Néant ☒ *	
Nature des provisions			Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *		3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*		3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *		3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires		3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %		D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d' installation (art. 39 quinques H du CGI)		IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)		3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I		3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients		4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme		4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités		4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change		4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires		4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)		5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *		5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions		EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *		5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)		5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II		5Z		TV		TW		TX		
	Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
- corporelles			6E		6F		6G		6H		
- Titres mis en équivalence			Ø2		Ø3		Ø4		Ø5		
- titres de participation			9U		9V		9W		9X		
- autres immobilisations financières (1) *			Ø6		Ø7		Ø8		Ø9		
Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S			
Sur comptes clients		6T		6U		6V		6W			
Autres provisions pour dépréciation (1)*		6X		6Y		6Z		7A			
TOTAL III		7B		TY		TZ		UA			
TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C		UB		UC		UD			
Dont dotations et reprises				- d'exploitation	UE		UF				
				- financières	UG		UH				
				- exceptionnelles	UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l' article 39-1-5e du C.G.I.									10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l' année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l' état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l' article 38 II de l' annexe III au CGI.											

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise : SAS 31660Bricobest										Néant ☐ *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières				UT	12 500	UV		UW	12 500	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA						
	Autres créances clients				UX	646		646			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)				Z1						
	Personnel et comptes rattachés				UY	100		100			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM						
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	82 955		82 955			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN						
		Divers			VP						
	Groupe et associés (2)				VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	149 963		149 963			
Charges constatées d'avance				VS	7 003		7 003				
TOTAUX				VT	253 168	VU	240 668	VV	12 500		
RENOIS	(1)	Montant des		- Prêts accordés en cours d'exercice	VD						
				- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	359 576	56 362	288 492	14 722				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	354 807	354 807							
Personnel et comptes rattachés		8C	7 721	7 721							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	37 794	37 794							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	19 840	19 840						
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	11 805	11 805						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	211 942	211 942							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	1 003 484	VZ	700 270	288 492	14 722				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	26 511	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD					

Annexe aux comptes annuels

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Ces comptes ont été établis par le responsable de l'entité.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

Par ailleurs, seules les informations présentant une importance significative feront l'objet des commentaires ci-après.

Règles et méthodes comptables

Les comptes sociaux sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC 2016-07 relatif au PCG) et des recommandations et observations de l'Autorité de Normes Comptables relatives à la prise en compte des conséquences de l'évènement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

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

- continuité de l'exploitation
- image fidèle
- 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.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles 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 gratuits et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après réduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlements et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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 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.

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis.

les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

une provision pour dépréciation des stocks est 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.

Produits et charges exceptionnels

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

DS
al

Note sur le bilan actif

Immobilisations et amortissements

Immobilisations	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immob. fin ex.
Immobilisations incorporelles	12 120			12 120
Immobilisations corporelles	245 224	2 418	2 671	244 971
Immobilisations financières	153	12 500		12 653
Total	257 497	14 918	2 671	269 744
Amortissements	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	2 742	3 604		6 346
Immobilisations corporelles	24 170	30 877	342	54 705
Total	26 912	34 481	342	61 051

État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé	12 500		12 500
De l'actif circulant			
Créances clients et comptes rattachés	646	646	
Autres créances	233 018	233 018	

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	
Autres créances	84 753
Disponibilités	
Total	84 753

DS
al

Charges constatées d'avance

Ces charges ne sont composées que des charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

DS
al

Note sur le bilan passif

Composition du capital social

Désignation	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital au début de l'exercice	100	100
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital en fin d'exercice	100	100

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

État des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	359 576	56 362	288 492	14 722
Emprunts et dettes financières divers				
Groupes et associés	211 942	211 942		
Fournisseurs et comptes rattachés	354 807	354 807		
Dettes fiscales et sociales	77 160	77 160		
Dettes sur immobilisations et cptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	1 003 484	700 270	288 492	14 722

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 625
Dettes fiscales et sociales	20 219
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	71 844

DS
al

Engagements financiers

Engagements donnés

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garantie donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de location financement	9 186 587					9 186 587
Total	9 773					9 773
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
Total	9 773					9 773

Engagements reçus

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garantie reçus par la société Sûretés réelles reçues Actions déposées par les administrateurs Autres engagements reçus						
Total						

DS
al

31660BRICOBEST
Société par Actions Simplifiée au capital de € 10.000
140 avenue Les Portes de Bessières
31660 BESSIERES
RCS TOULOUSE 851 635 821

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021 ET TEXTE DE LA DECISION DE
L'ASSOCIEE UNIQUE DU JEUDI 30 SEPTEMBRE 2021**

QUATRIEME DECISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la présidente et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2021 s'élevant à (€.106.825,46) au report à nouveau.

En conséquence :

- la réserve légale n'est pas dotée,
- le report à nouveau débiteur est porté de (€.1.151,83) à (€.107.977,29) et fait apparaître des capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée Unique indique qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Copie certifiée conforme

Le Président

DocuSigned by:
Amélie LESAUDIER
2AC8ABB3D4144B0...