RCS : LE PUY
Code greffe : 4302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00293
Numéro SIREN : 500 061 718
Nom ou dénomination : ABI PROFILS

Ce dépôt a été enregistré le 10/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/004175

DocuSign Envelope ID: 6813982F-8D0C-4E94-831C-E4661FB41C85

For du Code Général des Impôts)

BAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : SAS ABI PROFILS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise ZI CHAVANON 43120 MONISTROL SUR LOIRE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 50006171800028 — Néant ☐ *

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME — DocuSigned by: Guy CHANTEGRAILLE 3A6AABF452D1457...

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122021 Net 3	N-1 31122020 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	21 293	AG	21 293		
	Fonds commercial (1)	AH	50 000	AI		50 000	50 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 770 620	AS	1 365 697	404 923	486 025
	Autres immobilisations corporelles	AT	276 410	AU	166 956	109 455	129 727
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (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	25 312	BE		25 312	25 312
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	750	BI		750	3 750
	TOTAL (II)	BJ	2 144 385	BK	1 553 945	590 440	694 814
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	913 280	BM		913 280	636 789
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR	285 930	BS		285 930	259 386
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 470 759	BY	6 120	1 464 639	1 133 625
	Autres créances (3)	BZ	92 883	CA		92 883	94 405
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	170 000	CE		170 000	170 000
	Disponibilités	CF	1 431 602	CG		1 431 602	1 067 037
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	9 394	CI		9 394	
	TOTAL (III)	CJ	4 373 848	CK	6 120	4 367 728	3 361 242
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	6 518 233	1A	1 560 065	4 958 168	4 056 056

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 7 344

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique ont été données dans la notice n° 2032

Cegid Quadra

ASSIF avant répartition

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ABI PROFILS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000)		DA	1 000 000	1 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	100 000	57 818
	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	426 883	358 136
	Report à nouveau		DH	551 058	551 058
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	423 364	310 929
	Subventions d'investissement		DJ	145 500	127 179
	Provisions réglementées *		DK	80 000	
	TOTAL (I)		DL	2 726 804	2 405 120
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN	256 573	166 088
	TOTAL (II)		DO	256 573	166 088
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	203 692	352 665
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	1 308 968	717 777
	Dettes fiscales et sociales		DY	450 330	407 514
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	11 800	6 892
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)		EC	1 974 791	1 484 848
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	4 958 168	4 056 056
RENVOIS (1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre		1D		
	Dont 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	1 913 617	1 281 210
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

DocuSign Envelope ID: 6813982F-8D0C-4E94-831C-E4661FB41C85

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2022

Désignation de l'entreprise : SAS ABI PROFILS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N						Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	56 628	FB	19 425	FC	76 053		87 375
	Production vendue biens*	FD	6 975 728	FE	715 721	FF	7 691 449		5 750 906
	Production vendue services*	FG	86 586	FH	8 317	FI	94 903		108 485
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	7 118 942	FK	743 463	FL	7 862 405		5 946 766
	Production stockée*					FM	26 544		3 934
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	12 954		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	39 582		14 521
	Autres produits (1) (11)					FQ	24 159		24 037
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	7 965 644		5 989 259
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	43 845		69 009
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	3 946 171		2 412 537
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(276 491)		21 529
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 895 868		1 537 335
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	96 697		93 337
	Salaires et traitements*					FY	1 099 173		935 623
	Charges sociales (10)					FZ	364 475		303 739
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	203 940		239 703
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC			6 120
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	7 373 676		5 618 932
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	591 969		370 327
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	16 395		14 216
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	16 395		14 216
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 978		3 970
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	2 978		3 970
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	13 417		10 247
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	605 386		380 573

Cegid Quadra

RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ABI PROFILS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	70	13 500
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	80 000	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	80 070	13 500
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(80 070)	(13 500)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	101 952	56 144
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 982 040	6 003 475
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	7 558 676	5 692 545
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	423 364	310 929
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	39 582	14 521
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 / dont cotisations Madelin A7			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités	70	
Dotation PHP	80 000	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 958 168.29 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 862 405.16 Euros et dégageant un bénéfice de 423 363.95 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.

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	71 293		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 734 154		74 665
Installations générales agencements aménagements divers	256 289		
Matériel de transport	14 980		27 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 423		
TOTAL	2 032 847		102 565
Autres titres immobilisés	25 312		
Prêts, autres immobilisations financières	3 750		
TOTAL	29 062		
TOTAL GENERAL	2 133 201		102 565

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			71 293	71 293
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		38 200	1 770 620	1 770 620
Installations générales agencements aménagements divers		46 782	209 508	209 508
Matériel de transport			42 880	42 880
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 400	24 023	24 023
TOTAL		88 382	2 047 030	2 047 030
Autres titres immobilisés			25 312	25 312
Prêts, autres immobilisations financières		3 000	750	750
TOTAL		3 000	26 062	26 062
TOTAL GENERAL		91 382	2 144 385	2 144 385

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	21 293			21 293
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 248 129	155 767	38 200	1 365 697
Installations générales agencements aménagements divers	137 174	43 184	46 782	133 576
Matériel de transport	5 641	3 716		9 357
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 151	1 272	3 400	24 023
TOTAL	1 417 095	203 940	88 382	1 532 652
TOTAL GENERAL	1 438 387	203 940	88 382	1 553 945

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.	155 767				
Instal.générales agenc.aménag.divers	25 743		17 441		
Matériel de transport	3 716				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 134		138		
TOTAL	186 360		17 579		
TOTAL GENERAL	186 360		17 579		

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Hausse des prix		80 000			80 000
TOTAL		80 000			80 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	6 120				6 120
TOTAL	6 120				6 120
TOTAL GENERAL	6 120	80 000			86 120
Dont dotations et reprises exceptionnelles		80 000			

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	750		750
Clients douteux ou litigieux	7 344		7 344
Autres créances clients	1 463 415	1 463 415	
Personnel et comptes rattachés	250	250	
Taxe sur la valeur ajoutée	80 979	80 979	
Groupe et associés	278	278	
Débiteurs divers	11 376	11 376	
Charges constatées d'avance	9 394	9 394	
TOTAL	1 573 787	1 565 693	8 094

ANNEXE

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

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 1 an maximum à l'origine	54	54		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	203 638	142 465	61 174	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 308 968	1 308 968		
Personnel et comptes rattachés	210 668	210 668		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	124 065	124 065		
Impôts sur les bénéfices	7 860	7 860		
Taxe sur la valeur ajoutée	17 740	17 740		
Autres impôts taxes et assimilés	89 996	89 996		
Autres dettes	11 800	11 800		
TOTAL	1 974 791	1 913 617	61 174	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	148 939			

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
Parts sociales	10.0000	100 000			100 000

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 355
Autres créances	8 390
Total	10 745

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	54
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	435 026
Dettes fiscales et sociales	257 278
Autres dettes	9 108
Total	701 467

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 394
Total	9 394

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	9
Ouvriers	18
Total	29

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	203 638
Total	203 638

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 300 000
Montant restant dû en capital : 37 968
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2022
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 400 000
Montant restant dû en capital : 165 670
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/07/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel

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.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
		61 568
Engagement total		61 568

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière 1.5%
- turn over faible
- taux d'actualisation : 0.98%

DocuSign Envelope ID: 6813982F-8D0C-4E94-831C-E4661FB41C85

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	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Nbre des actions ordinaires existantes	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
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	4 374 239	4 891 474	5 335 501	5 946 766	7 862 405
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	255 304	230 515	446 231	612 897	809 255
Impôts sur les bénéfices	24 956-	35 795-	63 159	56 144	101 952
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	170 492	172 059	237 510	310 929	423 364
Résultat distribué				200 000	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	2.80	2.66	3.83	5.57	7.07
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1.70	1.72	2.38	3.11	4.23
Dividende distribué à chaque action				2.00	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	24	26	27	29	
Montant de la masse salariale de l'exercice	729 651	784 162	859 536	935 623	1 099 173
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	222 824	248 205	274 880	303 739	364 475

Dossier N° 103030 en Euros.
Edité le 29/04/2022 à 17:34
Attestation de présentation des comptes
AEX & CO

DocuSign Envelope ID: 6813982F-8D0C-4E94-831C-E4661FB41C85

ABI PROFILS

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 1 000 000 EUROS

SIÈGE SOCIAL : ZI DE CHAVANON, 43120 MONISTROL SUR LOIRE

500 061 718 RCS LE PUY EN VELAY

L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

EN DATE DU 30 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide :

- d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 423 363,95 €, en totalité aux associés, à titre de dividende,
- de prélever sur le compte « Autres Réserves » la somme de 46 636,05 € pour porter le montant de la distribution de dividende à la somme de 470 000 €,

Soit 4,70 € par part.

Le paiement des dividendes sera effectué dès l'issue de l'assemblée.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 € (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 470.000,00 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à

DocuSign Envelope ID: 6813982F-8D0C-4E94-831C-E4661FB41C85

l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10_% du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,

- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Distributions globales mises en paiement		
Date de l'assemblée	**Non éligible à l'abattement prévu par les dispositions de l'article 158-3 2° du CGI**	**Eligible à l'abattement prévu par les dispositions de l'article 158-3 2° du CGI**
09/06/2021	0€	200.000,00 €
31/07/2020	NÉANT	NÉANT
28/06/2019	NÉANT	NÉANT

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle en date du 30 juin 2022

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Pour la société GICH, Présidente
Guy CHANTEGRAILLE

DocuSigned by:
Guy CHANTEGRAILLE
3A6AABF452D1467...

ABI PROFILS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

ABI PROFILS

ZI de Chavanon
43120 MONISTROL SUR LOIRE
Ce rapport contient 14 pages

EC DE CAROLIS

Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste mentionnée à l'article L.822-1 du Code de Commerce
Zi du Château de l'Isle - 4, rue Jacques Monod – 69320 Feyzin

ABI PROFILS

Siège social : ZI de Chavanon- 43120 MONISTROL SUR LOIRE
Capital social : 1 000 000 €
RCS Le Puy en Velay 500 061 718

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux associés de la société ABI PROFILS,

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 ABI PROFILS 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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 importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

La société valorise ses stocks selon les modalités décrites dans les règles et méthodes comptables de l'annexe. Nous avons vérifié leur valeur par sondage sur factures et contrôles de cohérence et apprécié le caractère approprié des méthodes retenues. Nous nous sommes assurés de l'application des procédures de comptage en participant à l'inventaire physique.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

Feyzin, le 12 juin 2022

Le Commissaire aux comptes
E.C. DE CAROLIS

Marie-Laure de CAROLIS

Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste mentionnée à l'article L.822-1 du Code de Commerce
Zi du Château de l'Isle - 4, rue Jacques Monod – 69320 Feyzin

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	21 293	21 293				
	Fonds commercial (1)	50 000		50 000	50 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 770 620	1 365 697	404 923	486 025	81 102-	16.69-
	Autres immobilisations corporelles	276 410	166 956	109 455	129 727	20 272-	15.63-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	25 312		25 312	25 312		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	750		750	3 750	3 000-	80.00-
	Total II	2 144 385	1 553 945	590 440	694 814	104 374-	15.02-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	913 280		913 280	636 789	276 491	43.42
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	285 930		285 930	259 386	26 544	10.23
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 470 759	6 120	1 464 639	1 133 625	331 014	29.20
	Autres créances	92 883		92 883	94 405	1 522-	1.61-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	170 000		170 000	170 000		
	Disponibilités	1 431 602		1 431 602	1 067 037	364 565	34.17
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	9 394		9 394		9 394	
	Total III	4 373 848	6 120	4 367 728	3 361 242	1 006 487	29.94
	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)	6 518 233	1 560 065	4 958 168	4 056 056	902 113	22.24

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

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
12/06/2022

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 : 1 000 000)	1 000 000	1 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	100 000	57 818	42 182	72.96
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	426 883	358 136	68 747	19.20
	Report à nouveau	551 058	551 058		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	423 364	310 929	112 435	36.16
	Subventions d'investissement	145 500	127 179	18 321	14.41
	Provisions réglementées	80 000		80 000	
	Total I	2 726 804	2 405 120	321 685	13.37
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées	256 573	166 088	90 485	54.48
	Total II	256 573	166 088	90 485	54.48
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	203 692	352 665	148 973-	42.24-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 308 968	717 777	591 191	82.36
	Dettes fiscales et sociales	450 330	407 514	42 817	10.51
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	11 800	6 892	4 908	71.21
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 974 791	1 484 848	489 943	33.00
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 958 168	4 056 056	902 113	22.24
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 913 617	1 281 210		

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
12/06/2022

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	56 628	19 425	76 053	87 375	11 323-	12.96-
Production vendue de biens	6 975 728	715 721	7 691 449	5 750 906	1 940 543	33.74
Production vendue de services	86 586	8 317	94 903	108 485	13 581-	12.52-
Chiffre d'affaires NET	7 118 942	743 463	7 862 405	5 946 766	1 915 639	32.21
Production stockée			26 544	3 934	22 610	574.75
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			12 954		12 954	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			39 582	14 521	25 061	172.58
Autres produits			24 159	24 037	121	0.50
Total des Produits d'exploitation (I)			7 965 644	5 989 259	1 976 386	33.00
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			43 845	69 009	25 164-	36.46-
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 946 171	2 412 537	1 533 633	63.57
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			276 491-	21 529	298 020-	NS
Autres achats et charges externes *			1 895 868	1 537 335	358 532	23.32
Impôts, taxes et versements assimilés			96 697	93 337	3 360	3.60
Salaires et traitements			1 099 173	935 623	163 550	17.48
Charges sociales			364 475	303 739	60 736	20.00
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			203 940	239 703	35 764-	14.92-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				6 120	6 120-	100.00-
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			7 373 676	5 618 932	1 754 744	31.23
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			591 969	370 327	221 642	59.85
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
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
12/06/2022

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)	16 395	14 216	2 179	15.33
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	16 395	14 216	2 179	15.33
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 978	3 970	992-	24.99-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 978	3 970	992-	24.99-
2. Résultat financier (V-VI)	13 417	10 247	3 171	30.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	605 386	380 573	224 813	59.07
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	70	13 500	13 430-	99.48-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	80 000		80 000	
Total VIII	80 070	13 500	66 570	493.11
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	80 070-	13 500-	66 570-	493.11-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	101 952	56 144	45 808	81.59
Total des produits (I+III+V+VII)	7 982 040	6 003 475	1 978 565	32.96
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 558 676	5 692 545	1 866 130	32.78
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	423 364	310 929	112 435	36.16

* 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

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
12/06/2022

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 958 168.29 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 862 405.16 Euros et dégageant un bénéfice de 423 363.95 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.

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
12/06/2022

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	71 293		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 734 154		74 665
Installations générales agencements aménagements divers	256 289		
Matériel de transport	14 980		27 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 423		
TOTAL	2 032 847		102 565
Autres titres immobilisés	25 312		
Prêts, autres immobilisations financières	3 750		
TOTAL	29 062		
TOTAL GENERAL	2 133 201		102 565

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			71 293	71 293
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		38 200	1 770 620	1 770 620
Installations générales agencements aménagements divers		46 782	209 508	209 508
Matériel de transport			42 880	42 880
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 400	24 023	24 023
TOTAL		88 382	2 047 030	2 047 030
Autres titres immobilisés			25 312	25 312
Prêts, autres immobilisations financières		3 000	750	750
TOTAL		3 000	26 062	26 062
TOTAL GENERAL		91 382	2 144 385	2 144 385

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	21 293			21 293
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 248 129	155 767	38 200	1 365 697
Installations générales agencements aménagements divers	137 174	43 184	46 782	133 576
Matériel de transport	5 641	3 716		9 357
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 151	1 272	3 400	24 023
TOTAL	1 417 095	203 940	88 382	1 532 652
TOTAL GENERAL	1 438 387	203 940	88 382	1 553 945

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
12/06/2022

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.	155 767				
Instal.générales agenc.aménag.divers	25 743		17 441		
Matériel de transport	3 716				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 134		138		
TOTAL	186 360		17 579		
TOTAL GENERAL	186 360		17 579		

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Hausse des prix		80 000			80 000
TOTAL		80 000			80 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	6 120				6 120
TOTAL	6 120				6 120
TOTAL GENERAL	6 120	80 000			86 120
Dont dotations et reprises exceptionnelles		80 000			

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	750		750
Clients douteux ou litigieux	7 344		7 344
Autres créances clients	1 463 415	1 463 415	
Personnel et comptes rattachés	250	250	
Taxe sur la valeur ajoutée	80 979	80 979	
Groupe et associés	278	278	
Débiteurs divers	11 376	11 376	
Charges constatées d'avance	9 394	9 394	
TOTAL	1 573 787	1 565 693	8 094

Dossier N° 103030 en Euros. Edité le 29/04/2022 à 17:34 Attestation de présentation des comptes AEX & CO

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
12/06/2022

ANNEXE

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

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 1 an maximum à l'origine	54	54		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	203 638	142 465	61 174	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 308 968	1 308 968		
Personnel et comptes rattachés	210 668	210 668		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	124 065	124 065		
Impôts sur les bénéfices	7 860	7 860		
Taxe sur la valeur ajoutée	17 740	17 740		
Autres impôts taxes et assimilés	89 996	89 996		
Autres dettes	11 800	11 800		
TOTAL	1 974 791	1 913 617	61 174	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	148 939			

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
Parts sociales	10.0000	100 000			100 000

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 355
Autres créances	8 390
Total	10 745

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
12/06/2022

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	54
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	435 026
Dettes fiscales et sociales	257 278
Autres dettes	9 108
Total	701 467

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 394
Total	9 394

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	9
Ouvriers	18
Total	29

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	203 638
Total	203 638

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 300 000
Montant restant dû en capital : 37 968
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2022
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 400 000
Montant restant dû en capital : 165 670
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/07/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel

Dossier N° 103030 en Euros. Edité le 29/04/2022 à 17:34 Attestation de présentation des comptes AEX & CO

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
12/06/2022

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.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
		61 568
Engagement total		61 568

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière 1.5%
- turn over faible
- taux d'actualisation : 0.98%

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
12/06/2022