RCS : PERPIGNAN
Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00340
Numéro SIREN : 530 894 765
Nom ou dénomination : ABAD - AIDE BIENVENUE A DOMICILE

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/008139

HORIZONS CONSEIL
La dimension confiance

SARL ABAD - AIDE BIENVENUE A DOMICILE

29 Avenue Marcelin Albert

66000 PERPIGNAN

COMPTES ANNUELS

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

Frédéric BEAUFILS

Signé électroniquement le 18/07/2022 par Frédéric BEAUFILS

Signed with universign

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	12 518	6 088	6 430	
	Fonds commercial (1)	297 450		297 450	297 450
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	37 040	13 030	24 010	4 337
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	32 000		32 000	32 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 414		3 414	2 214
	TOTAL (II)	**382 422**	**19 119**	**363 304**	**336 001**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	243 941		243 941	245 553
	Autres créances	70 268		70 268	77 623
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	162 455		162 455	227 833
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 310		3 310	
	TOTAL (III)	**479 973**		**479 973**	**551 009**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**862 395**	**19 119**	**843 276**	**887 010**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			3 414	2 214
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	59 042	59 042
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(39 234)	(39 163)
	Résultat de l'exercice	**(126 581)**	(71)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**(106 773)**	**19 808**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	460 582	319 339
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 014	6 752
	Dettes fiscales et sociales	474 013	518 763
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	6 440	22 348
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**950 050**	**867 202**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**843 276**	**887 010**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(126 581,23)	(71,37)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	950 050	867 202
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2021

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **843 276** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 967 418** euros et un total **charges** de **2 093 999** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-126 581** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Fonds de Commerce

La société a racheté un fonds de commerce le 09/03/2020 situé 29 avenue Marcelin Albert à Perpignan pour la somme de 55 000 €.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

La durée de vie du fonds de commerce ne pouvant pas être déterminée de façon fiable et en application de l'article 214-3 du PCG et conformément à la mesure de simplification pour les petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce, la société n'a pas amorti sur une durée 10 ans les fonds commerciaux inscrits à son actif du bilan car il a été pratiqué le test de dépréciation prévu à l'article 214-15 du PCG qui permet de le vérifier.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	302 568		7 400			309 968
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**302 568**		**7 400**			**309 968**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	2 000		25 154			27 154
	Matériel de bureau, mobilier	8 220		1 667			9 886
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**10 220**		**26 820**			**37 040**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	32 000					32 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 214		1 200			3 414
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**34 214**		**1 200**			**35 414**
	TOTAL	**347 002**		**35 420**			**382 422**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	5 118	970		6 088
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**5 118**	**970**		**6 088**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	936	4 280		5 216
	Matériel de bureau, mobilier	4 947	2 867		7 815
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**5 883**	**7 148**		**13 030**
	TOTAL	**11 001**	**8 118**		**19 119**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 414	3 414	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	243 941	243 941	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 185	2 185	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	14 588	14 588	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	53 494	53 494	
Charges constatées d'avances	3 310	3 310	
TOTAL DES CREANCES	**320 932**	**320 932**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 014	9 014		
Personnel et comptes rattachés	209 017	209 017		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	101 794	101 794		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	129 144	129 144		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	34 059	34 059		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	460 582	460 582		
Autres dettes	6 440	6 440		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**950 050**	**950 050**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 460 582

Produits constatés d'avance (détail)
au 31/12/2021

Détail des produits constatés d'avance	Période début	Période fin	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Totalisation					

Charges constatées d'avance (détail)
au 31/12/2021

Détail des charges constatées d'avance	Période début	Période fin	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Totalisation					

Charges à répartir

Etat exprimé en **euros**	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2021
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice				59 042,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice				**59 042,00**

Crédit-Bail

Etat exprimé en **euros**		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2021
Total des produits exceptionnels		**2 107**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**2 107**
PRODUITS SUR EXER ANT	*2 107*	
Total des charges exceptionnelles		**2 790**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**2 790**
PENALITES	*120*	
CHARGES ANTERIEURS	*2 670*	
Résultat exceptionnel		**(683)**

Transferts de charges

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2021**

TOTAL	

ABAD
Société à responsabilité limitée
au capital de 59 042 euros
Siège social : 29 Avenue Marcelin Albert
66000 PERPIGNAN
530894765 RCS PERPIGNAN

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 20 JUIN 2022

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

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à – 126 581,23 euros de la manière suivante :

Au compte report à nouveau qui s'élève à la somme de – 165 815,49 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de -106 773 euros.

L'associée unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

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

Certifié conforme
La Gérance
Frédéric BEAUFILS