

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 01764

Numéro SIREN : 492 333 349

Nom ou dénomination : AB BOIS

Ce dépôt a été enregistré le 22/12/2022 sous le numéro de dépôt 18404

ESPACE ACE

Audit / Conseil / Expertise comptable

Comptes Annuels

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

Durée 12 mois

S.A.R.L. AB BOIS

RN 568

QUARTIER BRICARD

13180 GIGNAC LA NERTHE

SIRET 49233334900016

Code NAF 4778B

Comptes annuels
30.06.2022

Document établi par :

SARL ESPACE ACE

2 RUE DU MAHATMA GANDHI

13090 AIX EN PROVENCE

Tel. 0442269192

Siret 83432803100010

Etats financiers au 31/12/2021

Bilan

Bilan

Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	26 121	23 388	2 733	5 578
	Immobilisations financières (1)	2 532		2 532	2 532
	Total I	28 653	23 388	5 265	8 110
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				
	Marchandises	115 680		115 680	120 515
	Avances et Acomptes versés sur commandes				3 661
	Créances clients et comptes rattachés (2)				
	Autres créances (3)	3 967		3 967	11 516
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	36 143		36 143	58 116
	Charges constatées d'avance				
	Total II	155 790		155 790	193 807
Total général I+II		184 443	23 388	161 055	201 917

Passif

		31/12/2021	31/12/2020
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	1 000	1 000
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale	100	100
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(126 516)	(149 545)
	RESULTAT DE L'EXERCICE	24 692	23 029
	Provisions réglementées		
	Total I	(100 724)	(125 416)
	Provisions pour risques et charges		
	Total II		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	4 081	6 705
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	205 606	273 104
	Autres dettes	52 092	47 525
	Produits constatés d'avance		
	Total III	261 779	327 334
Total général I+II+III		161 055	201 917
(1) Dont immobilisations financières - 1 an			
(2) Dont créances à plus d'un an			
(3) Dont comptes courants associés débiteurs			
(4) Dont dettes à plus d'un an			1 414
Coût de revient des immobilisations acquises			
Prix de vente hors TVA des immob. cédées			

Etats financiers au 31/12/2021

Compte de Résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT COMPTABLE	Export	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises		1 048 517	846 908
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)			
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits		84	7
Total des produits d'exploitation		1 048 600	846 915
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		793 883	574 712
Variation de stock (marchandises)		4 835	(12 539)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes		105 231	113 825
Impôts, taxes et versements assimilés		5 940	5 072
Rémunérations du personnel		129 166	106 133
Charges sociales		36 998	29 381
Dotations aux amortissements et dépréciations		3 177	5 040
Dotations aux provisions			
Autres charges		7	10
Total des charges d'exploitation		1 079 236	821 634
RESULTAT D'EXPLOITATION		(30 636)	25 281
Produits financiers			
Produits exceptionnels		55 869	
Charges financières		541	2 162
Charges exceptionnelles			90
Impôts sur les bénéfices			
BENEFICE ou PERTE		24 692	23 029
RESULTAT FISCAL		Col. 1	Col. 2
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles			
Provisions non déductibles			
Impôts et taxes non déductibles			
Réintégrations diverses			
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Exonérations ou abattement sur le bénéfice			
Déductions diverses			
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		24 692	
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs reportables			24 692
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)			

Etats financiers au 31/12/2021

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Stock 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.

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.

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					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 065			1 165	3 900
	Instal., agencement, aménagement divers	21 889	332			22 221
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 954	332		1 165	26 121

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	2 532				2 532
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 532				2 532

TOTAL	29 487	332		1 165	28 653
--------------	---------------	------------	--	--------------	---------------

--	--	--	--	--	--

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				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 065		1 165	3 900
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	16 311	3 177		19 488
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 376	3 177	1 165	23 388
TOTAL		21 376	3 177	1 165	23 388

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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							
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 Agencet 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							

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	2 532		2 532
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 967	3 967	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	6 499	3 967	2 532
(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)	4 081	2 667	1 414	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	205 606	205 606		
	Personnel et comptes rattachés	17 045	17 045		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 336	10 336		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 217	15 217		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 420	1 420		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	8 074	8 074		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	261 779	260 365	1 414	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 624			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

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 **161 055 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 104 469 euros** et un total **charges de 1 079 777 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 24 692 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.

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 2016.

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 2015-06, 2016-07 et 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

La société AB BOIS a bénéficié d'un abandon de créance à caractère financier consenti par sa société mère, la SARL ESSENTIEL, assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.

Les principales méthodes utilisées sont :

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		24 061
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 164
<i>FOURNISSEURS-FACT.NON PARV.</i>	<i>12 164</i>	
Dettes fiscales et sociales		11 897
<i>PERSONNEL CONGES A PAYER</i>	<i>8 084</i>	
<i>CHARGES SUR CONGES A PAYER</i>	<i>2 623</i>	
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>1 189</i>	

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		100,00	10,0000	1 000,00

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE				54 720		54 720
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			30 257		30 257
	Dotation exercice			10 944		10 944
	TOTAL			41 201		41 201
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			39 697		39 697
	Redevances Exercice			13 977		13 977
	TOTAL			53 675		53 675
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			4 223		4 223
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			4 223		4 223
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			500		500
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			500		500
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				13 977		13 977

--

AB BOIS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE UNIPERSONNELLE
CAPITAL : 1 000 €uros
SIEGE SOCIAL : RN 568 – QUARTIER BRICARD
13 180 GIGNAC LA NERTHE
R.C.S. AIX EN PROVENCE 492 333 349

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE
DU 30 JUIN 2022

Du procès-verbal des décisions ordinaires de l'associée unique du 30 Juin 2022 de la société visée en rubrique, il résulte notamment ce qui suit :

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2021 qui s'élève à 24 692,49 €uros, de la façon suivante :

- La somme de : 24 692,49 €uros est affectée en compte « Report à Nouveau ».

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée par l'associée unique.

Pour extrait,

La Présidente

ESSENTIEL SARLU,
Représentée par son Gérant, Serge GOUZE

