

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00038 Numéro SIREN : 834 288 755 Nom ou dénomination : A & B COMPTOIR DU MONDE

Ce dépôt a été enregistré le 23/03/2023 sous le numéro de dépôt 3612

DETAIL LIASSE 2033-A

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2022	12	30/09/2021	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL	90 000.00		90 000.00			
20700000 Fonds commercial	90 000.00		90 000.00			
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
20120000 Frais de premier établissement	3 573.55		3 573.55			
28012000 AMORT FRAIS D'ETABLISSEMENT	3 573.55		3 573.55			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	41 813.00		36 137.08		5 675.92	15.71
21540000 Matériel industriel	25 037.04		25 037.04			
21810000 Install générales, agencements	20 645.57		16 527.82		4 117.75	24.91
21820000 Matériel de transport	18 500.00		8 702.50		9 797.50	112.58
21830000 Matériel bureau, informatique	4 558.22		4 558.22			
21840000 Mobilier	4 172.50		4 172.50			
28154000 AMORT MAT ET OUTIL	13 510.00		9 674.00		3 836.00	39.65
28181000 AMORT INSTALLATION GENERALE	4 249.00		2 318.00		1 931.00	83.30
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	7 822.00		6 489.00		1 333.00	20.54
28183000 AMORT MATERIEL BUREAU ET INFO	4 143.33		3 550.00		593.33	16.71
28184000 AMORT MOBILIER	1 376.00		830.00		546.00	65.78
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 957.19		10 255.49		701.70	6.84
27500000 Dépôt et cautionnement versés	10 957.19		10 255.49		701.70	6.84
TOTAL I	142 770.19		136 392.57		6 377.62	4.68
MARCHANDISES	30 660.39		12 203.24		18 457.15	151.25
37100000 STOCK MARCHANDISES	30 660.39		12 203.24		18 457.15	151.25
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	4 576.39				4 576.39	
40910000 Fournisseurs Avances, acompte	4 576.39				4 576.39	
AUTRES CREANCES	21 644.45		3 557.88		18 086.57	508.35
40100000 Fournisseurs	4 492.06				4 492.06	
44400000 Etat Impôts sur les bénéfices	4 369.00				4 369.00	
44566000 TVA DEDUCTIBLE	362.39				362.39	
44567000 Crédit de T.V.A. à reporter	9 075.00				9 075.00	
44586000 TVA S/FACTURE NON PARVENUE	346.00		557.88		211.88	37.98
46870000 Produits à recevoir	3 000.00		3 000.00			
DISPONIBILITES	31 820.38		114 997.94		83 177.56	72.33
51210000 BNP	27 899.81		99 920.71		72 020.90	72.08
53100000 Caisse siège social	3 920.57		15 077.23		11 156.66	74.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	441.19		4 657.71		4 216.52	90.53
48600000 Charges constatées d'avance	441.19		4 657.71		4 216.52	90.53
TOTAL II	89 142.80		135 416.77		46 273.97	34.17
TOTAL GENERAL	231 912.99		271 809.34		39 896.35	14.68

DETAIL LIASSE 2033-A

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2022	12	30/09/2021	12	Euros	%
CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL		2 500.00		2 500.00			
10130000	Cap. souscrit appelé, versé	2 500.00		2 500.00			
RESERVE LEGALE		250.00		250.00			
10610000	Réserve légale	250.00		250.00			
REPORT A NOUVEAU		5 138.30		50 259.36		55 397.66	110.22
11900000	Report à nouveau (solde débit)	5 138.30		50 259.36		55 397.66	110.22
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		28 342.91		55 397.66		27 054.75	48.84
TOTAL I		36 231.21		7 888.30		28 342.91	359.30
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		82 742.69		106 602.77		23 860.08	22.38
16401000	PRET 75000€ RACHATS PARTS ASS	46 346.53		56 884.62		10 538.09	18.53
16420000	PRET BNP 80 000€	36 324.58		49 625.94		13 301.36	26.80
16880000	Intérêts courus	71.58		92.21		20.63	22.37
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		78 507.63		74 469.06		4 038.57	5.42
40100000	Fournisseurs	76 431.63		71 089.47		5 342.16	7.51
40810000	Fournisseurs	2 076.00		3 379.59		1 303.59	38.57
AUTRES DETTES		34 431.46		82 849.21		48 417.75	58.44
42820000	Dettes prov. congés à payer	3 719.94		5 556.14		1 836.20	33.05
42821000	PROV PRIME			28 000.00		28 000.00	100.00
43100000	URSSAF	2 454.00		3 154.00		700.00	22.19
43710000	AG2R REUNICA	570.28		750.02		179.74	23.96
43731000	AG2R PREVOYANCE	334.93		319.85		15.08	4.71
43820000	Chges sociales congés à payer	595.61		1 342.50		746.89	55.63
43821000	CHARGES S/PROV PRIME			5 600.00		5 600.00	100.00
44400000	Etat Impôts sur les bénéfice			5 865.00		5 865.00	100.00
44551000	T.V.A. à décaisser			6 420.00		6 420.00	100.00
44700000	Autre impôt,taxe,versemt assi.			607.00		607.00	100.00
44702000	FORMATION PROFESSIONNELLE	791.00		872.00		81.00	9.29
44800000	PROVISION TAXE APPRENTISSAGE	551.00				551.00	
44860000	Charges à payer	3 597.00		2 545.00		1 052.00	41.34
45511000	C/C AKSOUH FATAH			18.66		18.66	100.00
45512000	C/C BOUJDAD MOHAMED ZAKARIA	21 817.70		21 799.04		18.66	0.09
TOTAL III		195 681.78		263 921.04		68 239.26	25.86
TOTAL GENERAL		231 912.99		271 809.34		39 896.35	14.68

DETAIL LIASSE 2033-B

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2022	12	30/09/2021	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	1 098 541.86		1 365 908.28		267 366.42	19.57
70701000 RECETTES 5.50%	1 086 087.03		1 335 903.37		249 816.34	18.70
70702000 RECETTES 20%	12 454.83		30 004.91		17 550.08	58.49
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 098 541.86		1 365 908.28		267 366.42	19.57
ACHATS DE MARCHANDISES	782 892.11		919 676.22		136 784.11	14.87
60711000 ACHATS à 5.50%	758 410.32		900 696.57		142 286.25	15.80
60712000 ACHATS 20%	7 990.52		6 471.26		1 519.26	23.48
60713000 ACHAT EXO	66.00		376.40		310.40	82.47
60780000 ACHATS INTRACOMMUNAUTAIRES	16 425.27		12 131.99		4 293.28	35.39
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	18 457.15		3 281.76		21 738.91	662.42
60370000 Variation stocks marchandise	18 457.15		3 281.76		21 738.91	662.42
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	4 014.81		8 739.36		4 724.55	54.06
60200000 Achats stockés Autres approv.			27.00		27.00	100.00
60260000 Emballages	3 984.81		8 766.36		4 781.55	54.54
60261000 PALETTES	30.00				30.00	
AUTRES CHARGES EXTERNES	106 926.17		118 678.81		11 752.64	9.90
60610000 EDF GDF	6 154.59		10 961.15		4 806.56	43.85
60613000 CARBURANT	5 056.71		4 732.52		324.19	6.85
60630000 Fournir entretien petit équi	826.66		1 329.14		502.48	37.80
60631000 VETEMENTS	666.67		584.00		82.67	14.16
60632000 FOURNITURES DIVERSES			12.00		12.00	100.00
60638000 PRODUIT ENTRETIEN	255.92		639.47		383.55	59.98
60640000 Fournitures administratives	1 637.03		1 936.95		299.92	15.48
61100000 PRESTATION AUTOENTREPRENEUR	13 270.00		21 960.00		8 690.00	39.57
61322000 LOYER	41 643.63		40 152.14		1 491.49	3.71
61350000 LOCATION ALARME	745.43		740.82		4.61	0.62
61351000 LOCATION VEH UTILITAIRES			659.82		659.82	100.00
61352000 LOCATION TPE	523.20		392.40		130.80	33.33
61353000 MATIOCREDIMURS ESPACE BUREAU	4 109.90		5 174.51		1 064.61	20.57
61354000 LEASING AUTOLAVEUSE	807.30				807.30	
61400000 Charges locatives et copropr.	1 496.05		2 037.43		541.38	26.57
61551000 ENT REP VEHICULE UTILITAIRES	1 284.95		291.54		993.41	340.75
61554000 ENTRET REPARATION MAT ET OUT	1 982.00		3 341.99		1 359.99	40.69
61558000 BLANCHISSERIE	835.07		818.76		16.31	1.99
61560000 Maintenance	324.00		140.00		184.00	131.43
61600000 Primes d'assurances	66.00		3.00		63.00	NS
61610000 Multirisques	1 875.28		849.78		1 025.50	120.68
61620000 Assurance obligatoire dommage	48.00		48.00			
62260000 Honoraires	11 950.00		9 437.50		2 512.50	26.62
62270000 Frais d'actes et contentieux	42.86		90.54		47.68	52.66
62300000 Publicité, publications			68.75		68.75	100.00
62340000 Cadeaux à la clientèle	90.80				90.80	
62410000 Transports sur achats			30.00		30.00	100.00
62510000 Voyages et déplacements	22.10		1 024.81		1 002.71	97.84
62511000 FRAIS DE DEPLACEMENT SALARIES	413.60				413.60	
62512000 RUNGIS	2 877.69		2 253.19		624.50	27.72
62560000 Missions	1 147.28		505.46		641.82	126.98
62600000 Frais postaux et de télécomm.	36.60		18.14		18.46	101.76
62630000 TELEPHONE INTERNET	1 991.87		2 199.25		207.38	9.43
62700000 Services bancaires et assimilé	4 744.98		6 245.75		1 500.77	24.03

DETAIL LIASSE 2033-B

		Exercice N 30/09/2022	12	Exercice N-1 30/09/2021	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		9 854.70		11 113.26		1 258.56	11.32
63120000	Taxe d'apprentissage			152.00		152.00	100.00
63330000	Format Professionnelle continu	1 842.87		2 903.08		1 060.21	36.52
63350000	Verst libérateur dt exo T.App	491.00		65.00		556.00	855.38
63511000	CFE	2 729.00		3 347.00		618.00	18.46
63512000	Taxes foncières	3 297.23		2 896.52		400.71	13.83
63512100	TAXE ORDURE MENAGERE	1 494.60		1 518.05		23.45	1.54
63542000	CARTE GRISE			361.61		361.61	100.00
REMUNERATIONS DU PERSONNEL		122 151.31		165 236.71		43 085.40	26.07
64110000	Salaires, appointements	151 987.51		176 771.57		24 784.06	14.02
64120000	Congés payés	1 836.20		34.86		1 801.34	NS
64140000	Indemnités et avantages divers	28 000.00		11 500.00		16 500.00	143.48
CHARGES SOCIALES		35 546.34		48 213.30		12 666.96	26.27
64510000	I'URSSAF	23 800.66		32 124.42		8 323.76	25.91
64530000	AG2R	8 133.72		10 242.38		2 108.66	20.59
64580000	PROV CHG S/CONGE PAYER	6 346.89		2 158.50		4 188.39	194.04
64710000	PEE ABONDEMENT	9 540.00		7 455.00		2 085.00	27.97
64750000	Médecine du travail, pharmacie	418.85		550.00		131.15	23.85
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		8 404.33		9 855.55		1 451.22	14.72
68112000	Dot. amort. Immob corporelles	8 404.33		9 855.55		1 451.22	14.72
AUTRES CHARGES		5.05		1 486.18		1 491.23	100.34
65800000	Chge diverse gestion courante	5.05		1 486.18		1 491.23	100.34
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		1 051 327.57		1 286 281.15		234 953.58	18.27
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION		47 214.29		79 627.13		32 412.84	40.71
CHARGES FINANCIERES		1 221.00		1 525.43		304.43	19.96
66110000	Intérêts des emprunts dettes	1 221.00		1 525.43		304.43	19.96
CHARGES EXCEPTIONNELLES		12 642.38		11 499.04		1 143.34	9.94
67000000	Charges exceptionnelles	119.88				119.88	
67112000	PERTE MARCHANDISE	12 450.00		2 357.45		10 092.55	428.11
67120000	Pénalité, amende fisc pénalité	35.00		35.00			
67130000	Dons, libéralités			9 106.59		9 106.59	100.00
67520000	V C Immobilisat corporelles	37.50				37.50	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		5 008.00		11 205.00		6 197.00	55.31
69500000	Impôts sur les bénéfices	5 008.00		11 205.00		6 197.00	55.31
2 - BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)		28 342.91		55 397.66		27 054.75	48.84



SAS A&B COMPTOIR DU MONDE

37 RUE PAUL HOCHARD

94240 L HAY LES ROSES

Gérard Enjume

ANNEXE DU 01/10/2021 AU 30/09/2022

+ détail des comptes liasse fiscale au 30/09/2022

SE CO FRA THIAIS

AVENUE DE L'EUROPE

TOUR EUROPA

94320 THIAIS

01.48.90.65.13

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

- 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 01/10/2021 au 30/09/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	3 574		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	90 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 037		
Installations générales agencements aménagements divers	16 528		4 118
Matériel de transport	8 703		10 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 731		
TOTAL	58 998		14 118
Prêts, autres immobilisations financières	10 255		702
TOTAL	10 255		702
TOTAL GENERAL	162 827		14 819

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			3 574	3 574
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			90 000	90 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			25 037	25 037
Installations générales agencements aménagements divers			20 646	20 646
Matériel de transport		203	18 500	18 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 731	8 731
TOTAL		203	72 913	72 913
Prêts, autres immobilisations financières			10 957	10 957
TOTAL			10 957	10 957
TOTAL GENERAL		203	177 444	177 444

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	3 574			3 574
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 674	3 836		13 510
Installations générales agencements aménagements divers	2 318	1 931		4 249
Matériel de transport	6 489	1 498	165	7 822
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 380	1 139		5 519
TOTAL	22 861	8 404	165	31 100
TOTAL GENERAL	26 435	8 404	165	34 674

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 836				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 931				
Matériel de transport	1 498				
Matériel de bureau informatique mobilier	930	209			
TOTAL	8 195	209			
TOTAL GENERAL	8 195	209			

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	10 957	10 957	
Impôts sur les bénéfices	4 369	4 369	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 783	9 783	
Débiteurs divers	7 492	7 492	
Charges constatées d'avance	441	441	
TOTAL	33 043	33 043	

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 plus de 1 an à l'origine	82 671	45 846	34 027	2 798
Emprunts et dettes financières divers	72	72		
Fournisseurs et comptes rattachés	78 508	78 508		
Personnel et comptes rattachés	3 720	3 720		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 955	3 955		
Autres impôts taxes et assimilés	4 939	4 939		
Groupe et associés	21 818	21 818		
TOTAL	195 682	158 857	34 027	2 798
Emprunts remboursés en cours d'exercice	23 839			

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	72
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 076
Dettes fiscales et sociales	8 464
Total	10 611

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	441
Total	441

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	23 187
Total	23 187

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Employés	4
Total	4

« A & B COMPTOIR DU MONDE »

Société par actions simplifiée
Au capital de 2 500 Euros
Siège social : 37 Rue Paul HOCHARD
94240 L'HAY LES ROSES
RCS : 834 288 755

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

EXERCICE SOCIAL CLOS LE 30/09/2022

Le trente janvier deux mille vingt trois

À dix heures,

Monsieur BOUJDAD Mohamed Zakaria, président et actionnaire unique de la SAS « **A&B COMPTOIR DU MONDE** » au capital de deux mille cinq euros divisés en deux cent cinquante actions de dix euros chacune ayant son siège Social, 37 rue Paul Hachard 94240 L'HAY LES ROSES

2. A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le **30/09/2022**, et quitus au président,
- Affectation du résultat de l'exercice social clos,
- Renouvellement du mandat du président,
- Questions diverses.

L'assemblée est présidée par Monsieur BOUJDAD Mohamed Zakaria, en sa qualité de président de la société.

En conséquence, l'assemblée générale, réunissant la totalité des actions ayant le droit de vote, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 30/09/2022.
- le rapport de gestion établi par le Président,



Le Président déclare que le texte des résolutions ainsi que tous les documents et informations leur permettant de se prononcer en toute connaissance de cause sur les résolutions présentées à leur approbation ont été communiqués à chaque associé huit jours au moins avant la date de la présente assemblée, le tout conformément aux dispositions des statuts.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite l'ordre du jour sur lequel l'assemblée est appelée à délibérer.

Puis il présente et commente les comptes sociaux et donne lecture du rapport de gestion exposant l'activité au cours de l'exercice écoulé, les résultats de cette activité, les difficultés rencontrées et les perspectives d'avenir.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire annuelle des associés, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établis par le Président, approuve le dit rapports ainsi que les comptes, soit le bilan, le compte de résultat et l'annexe, de l'exercice social clos le **30/09/2022** tels qu'ils sont présentés et qui font apparaître **un bénéfice de vingt-huit mille trois cent quatre trois euros (28 343 €)**

En conséquence, l'assemblée donne au président quitus entier et sans réserve de sa gestion pour l'exercice clos.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

DEUXIEME RESOLUTION

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Sur la proposition qui lui est faite, l'assemblée générale ordinaire annuelle des associés décide d'affecter et de répartir le résultat de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	28 343 €
➤ Dividendes pour :	28 000 €
➤ Au compte « Autres réserves » pour :	343 €
➤ Solder le compte « Report à nouveau » pour	5 138 € par le compte « Autre réserves »

En application des dispositions de l'article 76-1 de la loi 2005-1719 du 30 décembre 2005, les revenus qui seront mis en distribution par cette décision seront éligibles à l'abattement de 40% pour les personnes physiques bénéficiaires.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de **36 231 €**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.



TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire annuelle, constate que le mandat du président expire ce jour à l'issue de la présente réunion, renouvelle ce mandat pour une nouvelle période d'un **an** prenant fin à l'issue de la consultation annuelle de la collectivité des associés appelée à statuer sur les comptes de l'exercice social clos le **30/09/2023**.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

QUATRIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique décide d'approuver les rémunérations versées au président durant l'exercice écoulé et dont le montant s'est élevé à : **28 000 € Brut**

En outre, il pourra prétendre, sur présentation des justificatifs, au remboursement des frais engagés dans l'accomplissement de son mandat.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président

