

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 02197

Numéro SIREN : 793 972 704

Nom ou dénomination : AB CHOCOLAT

Ce dépôt a été enregistré le 03/04/2023 sous le numéro de dépôt B2023/006627



COMPTES ANNUELS

AB CHOCOLAT

Exercice du 01/06/2021 au 31/05/2022

Bilan au 31/05/2022

35 AVENUE DE LA MARQUEILLE
31650 SAINT ORENS DE GAMEVILLE

SIRET : 79397270400027

NAF : 1082Z

Signé électroniquement le 22/02/2023 par
Sébastien BELLO

Signed with
universign

certifié conforme
à l'original



Bilan

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/06/2021 au 31/05/2022			Au 31/05/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 217	2 217		
Fonds commercial	105 000		105 000	105 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	158 857	61 286	97 571	115 222
Installations techniques, matériel et outillages industriels	88 322	61 419	26 903	32 044
Autres immobilisations corporelles	136 655	110 578	26 077	40 310
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 460		6 460	5 960
ACTIF IMMOBILISÉ	497 511	235 500	262 011	298 537
Autres actifs				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	47 448		47 448	61 745
En-cours de : - De biens production - De services				
Produits intermédiaires et finis	89 143		89 143	98 911
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	27 881		27 881	9 989
Autres	112 000		112 000	64 273
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	195 885		195 885	260 743
Charges constatées d'avance	2 817		2 817	2 771
ACTIF CIRCULANT	475 175		475 175	498 438
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	972 685	235 500	737 186	796 975

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/06/2021	Du 01/06/2020
	Au 31/05/2022	Au 31/05/2021
Capital social ou individuel (dont versé)	140 000	140 000
Prime d'émission de fusion d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Reserves		
- Légale	14 000	14 000
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	98 606	39 631
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	47 164	58 975
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	299 770	252 606
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes		
- Aupres des établissements de crédit	236 185	282 026
- Financières diverses	2 340	35 916
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	154 115	162 279
Dettes		
- Fiscales et sociales	36 065	61 585
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 711	2 563
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	437 415	544 369
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	737 186	796 975



COMPTES ANNUELS

AB CHOCOLAT

Exercice du 01/06/2021 au 31/05/2022

Bilan au 31/05/2022

35 AVENUE DE LA MARQUEILLE
31650 SAINT ORENS DE GAMEVILLE

SIRET · 79397270400027
NAF · 1082Z

Signé électroniquement le 22/02/2023 par
Sébastien BELLO

 Signed with
universign


certifié conforme
à l'original



Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7, 21, 24 début 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2022 dont le total est de 737 186 euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 47 164 euros

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2021 au 31/05/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels

Les états financiers ont été établis en conformité avec

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC)

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est 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.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "First In First Out" (FIFO).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits finis sont valorisés sur la base d'un coût de production. À savoir, une décote de 55% est appliquée sur le prix de vente.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêt des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	107 217		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	107 217		
Terrains			
Constructions			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Generales agencements et aménagements constructions	158 857		
Installations			5 505
- Techniques materiel et outillage	82 817		
- Generales agencements et aménagements divers	131 955		
- De transport			
Materiel			643
- De bureau et informatique mobilier	4 056		
Emballages recuperables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	377 686		6 148
Participations évaluees par mise en equivalence			
- Participations			
Autres			
- Titres immobilises			
Prêts et autres immobilisations financieres	5 960		500
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 960		500
TOTAL GÉNÉRAL	490 862		6 648

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des Immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des Immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			107 217	
TOTAL			107 217	
Terrains				
Constructions				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales agencets et amenagt const			158 857	
Installations				
- Techniques materiel et outillage			88 322	
- Gales agencets et amenagt divers			131 955	
- De transport				
Matériel				
- De bureau et informatique mob			4 700	
Emballages recuperables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			383 834	
Participations évaluees par mise en equivalence				
- Participations				
Autres				
- Titres immobilises				
Prêts et autres immobilisations financieres			6 460	
TOTAL			6 460	
TOTAL GENERAL			497 511	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 217			2 217
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 217			2 217
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	43 635	17 651		61 286
Installations techniques, matériel et outillage industriel	50 773	10 646		61 419
Installations générales, agencements et aménagements divers	93 536	14 596		108 132
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 165	281		2 446
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	190 109	43 174		233 283
TOTAL GÉNÉRAL	192 326	43 174		235 500

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat. mob							
Emballages recup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2022	31/05/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 136	62 636
Dettes fiscales et sociales	18 553	20 094
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 059	
TOTAL	84 749	82 730

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2022	31/05/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 136,36	62 636,35
408100 FOURNIS FACT NON PAIÉ	62 136,36	62 636,35
Dettes fiscales et sociales	18 552,74	20 093,66
428200 CONGES À PAYER	14 256,44	9 933,66
425300 AUTRES CHARG PERS A		4 340,00
438200 ORG SOC CH/CONGES A	1 338,60	746,10
438600 ORG SOC CHARGES A P		2 162,00
448500 ETAT AUTRES CH A P A	2 958,00	2 912,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 059,42	
415800 CLIENTS RPR&HVA ACC	4 059,42	
TOTAL	84 748.52	82 730.01

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2022	31/05/2021
Creances rattachées a des participations		
Autres titres immobilises		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Creances clients et comptes rattachés		
Autres creances	45 345	107
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	45 345	107

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2022	31/05/2021
Creances rattachées a des participations		
Autres titres immobilises		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Creances clients et comptes rattachés		
Autres creances	45 344.50	107.42
438700-ORG S.C. PRODA RECE		107.42
468700-DEBIT CREDIT DIV PROD	45 344.50	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	45 344.50	107.42

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/05/2022	31/05/2021
Produits	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
	TOTAL		
Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/05/2022	31/05/2021
Charges	- D'exploitation	2 817	2 771
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
	TOTAL	2 817	2 771

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au debut de l'exercice	14 000	10 00000	140 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	14 000	10 00000	140 000

AB CHOCOLAT
Société par actions simplifiée
au capital de 140 000 euros
Siège social : 35 avenue de la Marquaille Loc.N.2 Bâtiment E, 31650 ST
ORENS DE GAMEVILLE
793 972 704 RCS TOULOUSE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 Novembre 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Mai 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Mai 2022 s'élevant à 47 164 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	47 164 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	98 606 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	145 770 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 145 770 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Novembre 2022

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

Certifié conforme
Le Président
Sébastien BELLO

Signé électroniquement le 22/02/2023 par
Sébastien BELLO

 Signed with
universign



certifié conforme
à l'original