RCS : LISIEUX
Code greffe : 1407

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00053
Numéro SIREN : 401 035 365
Nom ou dénomination : A.B.L.L.

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2022 sous le numéro de dépôt 2377

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

(1)

BILAN - ACTIF

2022/23-11

DGFiP N° 2050 2021

Désignation de l'entreprise : SAS ABLL

Adresse de l'entreprise 12 RUE PONT MORTAIN 14100 LISIEUX

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 0 1 0 3 5 3 6 5 0 0 0 1 4

Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31102021 — N-1 31102020

			Brut 1	Amortissements, provisions 2		Net 3	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	160		AG	10	150
	Fonds commercial (1)	AH	381 935		AI		381 935
	Autres immobilisations incorporelles	AJ			AK		381 935
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN			AO		
	Constructions	AP	128 273		AQ	128 273	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	56 489		AS	30 529	25 960
	Autres immobilisations corporelles	AT	191 468		AU	188 260	3 208
	Immobilisations en cours	AV			AW		2 379
	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			BE		
	Prêts	BF			BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	21 166		BI	21 166	15 534
	TOTAL (II)	BJ	779 490		BK	347 071	432 419
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL			BM		411 713
	En cours de production de biens	BN			BO		
	En cours de production de services	BP			BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR			BS		
	Marchandises	BT	97 570		BU	97 570	103 097
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV			BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	21 161		BY	21 161	35 354
	Autres créances (3)	BZ	3 422		CA	3 422	3 424
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB			CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD			CE		
	Disponibilités	CF	386 067		CG	386 067	396 131
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	10 563		CI	10 563	6 692
	TOTAL (III)	CJ	518 783		CK	518 783	544 699
régularisation	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	1 298 274		1A	347 071	951 203	956 411

CERTIFIE CONFORME

Renvois : (1) Dont droit au bail

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 21 166

(3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations :

Stocks :

Créances :

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

(2)

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2021

Désignation de l'entreprise : SAS ABLL — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 622)	DA	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	762	762
	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	127 371	121 933
	Report à nouveau	DH	470 650	470 650
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	164 458	145 438
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	770 864	746 406
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
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	19 811	
	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	95 643	139 627
	Dettes fiscales et sociales	DY	64 884	70 378
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
ompte égul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	180 338	210 005
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	951 203	956 411

(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	173 028	210 005
(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.

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2021

Désignation de l'entreprise : SAS ABLL

Néant ☐ *

			Exercice N				Exercice (N-1)
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	1 124 873	FB		FC 1 124 873	952 215
	Production vendue biens*	FD		FE		FF	
	Production vendue services*	FG	116	FH		FI 116	154
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 124 990	FK		FL 1 124 990	952 369
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO 7 558	5 319
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP 380	
	Autres produits (1) (11)					FQ 54	66
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR 1 132 982	957 754
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS 408 657	335 412
	Variation de stock (marchandises)*					FT 5 528	(1 852)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW 239 379	241 367
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX 8 661	7 696
	Salaires et traitements*					FY 174 929	124 586
	Charges sociales (10)					FZ 54 343	42 806
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA 6 644	4 330
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE 18 387	13 646
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF 916 529	767 990
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG 216 453	189 764
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 6 681	5 350
	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 6 681	5 350
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 33	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU 33	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV 6 648	5 350
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW 223 101	

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

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise : SAS ABLL — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	785	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	785	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	366	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 847	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 213	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(1 428)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	57 215	49 676
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 140 448	963 104
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	975 990	817 666
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	164 458	145 438
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)	IG		
(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)	IH		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(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	380	
(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	18 166	13 640
(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
Cf état annexe	2 213	785

(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.

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

8 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057 2021

Désignation de l'entreprise : SAS ABLL — Néant ☐ *

CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	21 166	UV	21 166	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	21 161		21 161		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	2 092		2 092		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP	332		332		
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	999		999		
	Charges constatées d'avance	VS	10 563		10 563		
	TOTAUX	VT	56 312	VU	56 312	VV	
RENVOIS (1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	4	4		
	à plus de 1 an à l'origine	VH	19 806	12 496	7 310	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	95 643	95 643		
Personnel et comptes rattachés		8C	25 473	25 473		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	14 777	14 777		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	7 535	7 535		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	10 494	10 494		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	6 605	6 605		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	180 338	VZ 173 028	7 310	
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	25 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	5 194			

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

(11) TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : SAS ABLL — Néant ☐ *

ORIGINES			AFFECTATIONS			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	470 650	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	145 438		- Autres réserves	ZD	5 438
Prélèvements sur les réserves	ØE		Dividendes		ZE	140 000
			Autres répartitions		ZF	
			Report à nouveau		ZG	470 650
TOTAL I	ØF	616 088	(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II		ZH	616 088

RENSEIGNEMENTS DIVERS

			Exercice N :	Exercice N-1 :
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7)	YQ		
	- Engagements de crédit-bail immobilier	YR		
	- Effets portés à l'escompte et non échus	YS		
DÉTAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance	YT	112 998	98 353
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8)	XQ	31 963	31 085
	- Personnel extérieur à l'entreprise	YU		41 152
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	SS	5 291	10 567
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages	YV		
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES)	ST	89 127	60 209
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052	ZJ	239 379	241 367
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE	YW	2 064	2 204
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés ZS	9Z	6 597	5 492
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052	YX	8 661	7 696
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers	YY	225 147	191 246
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ	141 483	130 576
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2020)*	ØB	126 142	
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *	ØS		
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *	ZK	%	%
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP		- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I) Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR 0
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	RG		
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	RH		

RÉGIME DE GROUPE*							
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		Plus-values à 15 % JK		Plus-values à 0 % JL	
		Plus-values à 19 % JM		Imputations JC	
Groupe : résultat d'ensemble. JD		Plus-values à 15 % JN		Plus-values à 0 % JO	
		Plus-values à 19 % JP		Imputations JF	
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ			

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

S ABLL

RUE PONT MORTAIN

100 LISIEUX

ANNEXE DU 01/11/2020 AU 31/10/2021

CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	20
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	20
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	20
Permanence ou changement de méthodes	21
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	21
Etat des amortissements	22
Etat des provisions	23
Etat des échéances des créances et des dettes	23
Composition du capital social	23
Fonds commercial	23
Evaluation des immobilisations corporelles	24
Evaluation des amortissements	24
Evaluation des matières et marchandises	24
Produits à recevoir	24
Charges à payer	24
Charges et produits constatés d'avance	25

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/11/2020 au 31/10/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 951 202.67 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 124 989.61 Euros et dégageant un bénéfice de 164 457.92 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/11/2020 au 31/10/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 Mars 2020 constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 octobre 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 octobre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues à la date d'arrêté des comptes.

La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

La direction de l'entreprise estime qu'à la date d'arrêté des comptes les effets de la crise sanitaire (COVID-19) ne remettent pas en cause la continuité de l'exploitation.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/11/2020 au 31/10/2021

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	381 935		160
Installations générales agencements aménagements des constructions	128 273		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	37 262		20 950
Installations générales agencements aménagements divers	173 342		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 455		1 671
TOTAL	355 331		22 621
Prêts, autres immobilisations financières	15 534		6 418
TOTAL	15 534		6 418
TOTAL GENERAL	752 800		29 199

ANNEXE

Exercice du 01/11/2020 au 31/10/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			382 095	382 095
Installations générales agencements aménagements constr.			128 273	128 273
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 723	56 489	56 489
Installations générales agencements aménagements divers			173 342	173 342
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			18 126	18 126
TOTAL		1 723	376 229	376 229
Prêts, autres immobilisations financières		785	21 166	21 166
TOTAL		785	21 166	21 166
TOTAL GENERAL		2 509	779 490	779 490

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		10		10
Installations générales agencements aménagements constr.	128 273			128 273
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 398	5 792	661	30 529
Installations générales agencements aménagements divers	170 963	651		171 614
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 455	191		16 646
TOTAL	341 088	6 634	661	347 061
TOTAL GENERAL	341 088	6 644	661	347 071

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	10				
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 792				
Instal.générales agenc.aménag.divers	651				
Matériel de bureau informatique mobilier	191				
TOTAL	6 634				
TOTAL GENERAL	6 644				

ANNEXE

Exercice du 01/11/2020 au 31/10/2021

Etat des provisions

Néant

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	21 166	21 166	
Autres créances clients	21 161	21 161	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 092	2 092	
Divers état et autres collectivités publiques	332	332	
Débiteurs divers	999	999	
Charges constatées d'avance	10 563	10 563	
TOTAL	56 312	56 312	

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	4	4		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	19 806	12 496	7 310	
Fournisseurs et comptes rattachés	95 643	95 643		
Personnel et comptes rattachés	25 473	25 473		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 777	14 777		
Impôts sur les bénéfices	7 535	7 535		
Taxe sur la valeur ajoutée	10 494	10 494		
Autres impôts taxes et assimilés	6 605	6 605		
TOTAL	180 338	173 028	7 310	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	25 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 194			

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
ACTIONS	15.2449	500			500

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE	381 935			381 935	
Total	381 935			381 935	

Dans le cadre de l'application du règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015 modifiant le règlement n°2014-03 de l'Autorité des normes comptables relatif au Plan comptable général, le fonds commercial inscrit à l'actif a fait l'objet d'un test de dépréciation à la date de clôture.

La valeur actuelle du fonds de commerce étant estimée au moins égale à sa valeur comptable, il n'a été procédé à aucune dépréciation du fonds commercial.

Le fonds de commerce ayant une durée illimitée, notre société n'a pas opté pour l'amortissement.

ANNEXE

Exercice du 01/11/2020 au 31/10/2021

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 277
Total	1 277

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 127
Dettes fiscales et sociales	22 437
Total	29 568

ANNEXE

Exercice du 01/11/2020 au 31/10/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 563
Total	10 563

A.B.L.L.
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 7 622,45 euros
Siège social : 12 Rue Pont Mortain
14100 LISIEUX
401 035 365 RCS LISIEUX

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

EN DATE DU 29 AVRIL 2022

TEXTE DE LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2021 SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 164 457,92 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		164 457,92 euros
Report à nouveau antérieur		470 650,00 euros
Prélèvement sur le compte report à nouveau		
Au report à nouveau		15 542,08 euros
AFFECTATION		
Dividendes		
A titre de dividende	180 000,00 euros	
Au report à nouveau		
Report à nouveau créditeur, soit	455 107,92 euros	
Total	**635 107,92 euros**	**635 107,92 euros**

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire serait donc de 360 euros.

Le dividende en numéraire serait mis en paiement au siège social à compter du 1er mai 2022.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujetti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 octobre 2020	140 000,00 euros			
31 octobre 2019	100 000,00 euros			
31 octobre 2018	0,00 euros			

Pour copie certifiée conforme

La Présidente

Société HOLDING S.A.V.A.C.