

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01016

Numéro SIREN : 750 077 794

Nom ou dénomination : A + ISOLATION

Ce dépôt a été enregistré le 09/08/2023 sous le numéro de dépôt 21626



Dossier des comptes annuels

CERTIFIE
CONFORME

DocuSigned by:
Michel PONS
5A47FEC4AB4A4B0...

Pour l'exercice
du 01/01/2022 au 31/12/2022

-0-0-0-

A + Isolation EURL

1175 Avenue du Parc des Expositions
33260 LA TESTE DE BUCH

-0-0-0-



Expertise-Comptable
Commissariat aux comptes

371 av. du parc des expositions
33260 LA TESTE DE BUCH
Tél. : 05 56 22 36 36

SIRET : 75007779400030
APE : 4329A

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	31/12/2022 (12 mois)			31/12/2021 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.	35 800	24 227	11 572	11 570
Autres immobilisations corporelles	164 546	102 768	61 778	113 611
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 900		1 900	1 900
ACTIF IMMOBILISE	202 246	126 995	75 250	127 080
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 310		1 310	1 652
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes	720		720	194
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	183 392	9 115	174 277	1 404 520
Fournisseurs débiteurs				77
Personnel	1 550		1 550	1 959
Organismes sociaux				3 648
Etat, impôts sur les bénéfices	193 134		193 134	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	48 389		48 389	38 628
Autres	478 357		478 357	208 165
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				100 905
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	146 521		146 521	109 995
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	29 553		29 553	18 899
ACTIF CIRCULANT	1 082 925	9 115	1 073 810	1 888 642
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 285 171	136 110	1 149 060	2 015 723

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	31/12/2022 (12 mois)	31/12/2021 (12 mois)
Capital social ou individuel	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	591 528	575 331
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-188 599	916 197
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	408 428	1 497 028
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 517	5 164
Découverts, concours bancaires	1 566	1 304
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés	508 294	
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	78 483	20 697
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 739	111 479
Personnel	3 750	10 042
Organismes sociaux	20 505	28 929
Etat, impôts sur les bénéfices		187 424
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 350	89 468
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	4 137	9 975
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22 291	27 958
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		26 256
DETTES	740 632	518 695
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 149 060	2 015 723

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2022 (12 mois)	31/12/2021 (12 mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens	-289 570		-289 570	-2 687 778
Production vendue services	994 583		994 583	5 741 749
Chiffres d'affaires Nets	705 013		705 013	3 053 971
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			2 667	
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			13 815	5 285
Autres produits			169	117
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			721 663	3 059 373
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			17 340	574 615
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			342	1 206
Autres achats et charges externes			370 541	457 577
Impôts, taxes et versements assimilés			9 171	16 797
Salaires et traitements			459 805	567 810
Charges sociales			86 076	142 588
Dotations aux amortissements sur immobilisations			47 164	47 770
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			6 205	5 622
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			22	31
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			996 666	1 814 015
RESULTAT EXPLOITATION			-275 002	1 245 358
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			892	176
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			892	176
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			10 319	383
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			10 319	383
RESULTAT FINANCIER			-9 427	-207
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-284 429	1 245 151

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)
Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2022 (12 mois)	31/12/2021 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	184	181
Produits exceptionnels sur opérations en capital	61 417	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	61 601	181
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	235	2 355
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	26 878	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	27 113	2 355
RESULTAT EXCEPTIONNEL	34 488	-2 174
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-61 342	326 780
TOTAL DES PRODUITS	784 156	3 059 730
TOTAL DES CHARGES	972 755	2 143 534
RESULTAT NET	-188 599	916 197
Dont Crédit-bail mobilier	3 394	3 394
Dont Crédit-bail immobilier		

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**1. PRINCIPES GENERAUX**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION**➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles****✓ Coût d'entrée**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan ≤ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires ≤ 7,3 M€ ; effectif ≤ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les stocks ont à la clôture une valeur brute de 1310 €.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Opérations en devises

Les opérations en devises sont comptabilisées au cours du jour. Les écarts constatés sur l'exercice entre le cours d'enregistrement et le cours du jour du règlement sont comptabilisés en différences de change dans le résultat financier.

A la clôture de l'exercice, les dettes et créances libellées en monnaies étrangères sont converties aux cours de clôture.

Les opérations faisant l'objet d'une couverture de change sont enregistrées au cours de la couverture.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêt et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite**Option retenue :**

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 202 246 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	242 694	19 512	61 860	200 346
Immobilisations financières	1 900			1 900
TOTAL	244 594	19 512	61 860	202 246

Amortissements et dépréciations d'actif = 126 995 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	117 514	47 164	37 682	126 996
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	117 514	47 164	37 682	126 996

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel industriel	35 800	24 227	11 572	de 3 à 5 ans
Installations et aménagements divers	41 051	19 340	21 711	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	105 456	73 488	31 968	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	5 347	4 139	1 208	3 ans
Mobilier	12 692	5 801	6 891	5 ans
TOTAL	200 346	126 995	73 350	

Etat des créances = 936 274 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 900		1 900
Actif circulant & charges d'avance	934 374	934 374	
TOTAL	936 274	934 374	1 900

Dépréciations = 9 115 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	5 622	6 205	2 712		9 115
Comptes financiers					
TOTAL	5 622	6 205	2 712		9 115

Produits à recevoir par postes du bilan = 124 828 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	30 311
Autres créances	94 517
Disponibilités	
TOTAL	124 828

Charges constatées d'avance = 29 553 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 5 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	10	500	5 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	10		5 000

Variations capitaux propres :

	Capital	Subvention Invest	Réserves	Résultat de l'exercice	Total Capitaux propres
Situation à la clôture N-1	5 000		575 831	916 197	1 497 028
Affectation de résultat			16 197	- 16 197	
Dividendes				- 900 000	- 900 000
Résultat de l'exercice				- 188 599	- 188 599
Subventions d'investissement					
Situation à la clôture N	5 000		592 028	- 188 599	408 429

Etat des dettes = 662 149 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	5 084	3 287	1 797	
Dettes financières diverses	508 294	508 294		
Fournisseurs	94 739	99 739		
Dettes fiscales & sociales	31 741	31 741		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	22 291	22 292		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	662 149	665 353	1 797	

Charges à payer par postes du bilan = 44 901 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 566
Emp.& dettes financières div.	.
Fournisseurs	5 073
Dettes fiscales & sociales	18 727
Autres dettes	19 535
TOTAL	44 901

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 705 013 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Production de travaux	1 088 783	
Rabais, remises & ristournes accord	-289 570	
TOTAL	705 013	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -61 342 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-275 002		-275 002
Résultat financier	-9 427		-9 427
Résultat exceptionnel	34 488		34 488
Participation des salariés			
TOTAL	-249 941	-61 342	-188 599

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 124 828 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir(418100)	30 311
TOTAL	30 311

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs avoirs à recevoir(409800)	55 416
Etat - produit à recevoir(448700)	5 272
Produits à recevoir(468700)	33 829
TOTAL	94 517

Charges constatées d'avance = 29 553 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	29 553
TOTAL	29 553

Charges à payer = 44 901 €

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
Banque intérêts courus à payer(518600)	1 566
TOTAL	1 566

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(408100)	5 073
TOTAL	5 073

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés à payer(428200)	3 033
Provision charges sur congés à payer(438200)	1 136
Formation continue à payer(438633)	1 625
Taxe apprentissage à payer(438635)	3 852
Provision pour régularisation urssaf gérant(438900)	5 625
Tvs à payer(448654)	3 455
TOTAL	18 727

Autres dettes	Montant
Clients avoirs à établir(419800)	19 535
TOTAL	19 535

A + ISOLATION
Société à responsabilité limitée
au capital de 5 000 euros
Siège social : 1175 avenue du Parc des Expositions
33260 LA TESTE DE BUCH
750 077 794 RCS BORDEAUX

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022**

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -188 599,17 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -188 599,17 euros
Prélèvement sur le compte "autres réserves"

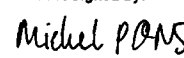
Le solde au compte autres réserves s'élève à 402 928,33 euros.

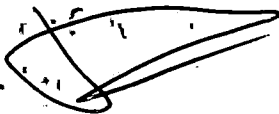
Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- **Exercice clos le 31 décembre 2021 :**
 - 900 000 euros, soit 90 000 euros par titre
 - dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 900 000 euros
- **Exercice clos le 31 décembre 2020 : NEANT**
- **Exercice clos le 31 décembre 2019 :**
 - 100 000 euros, soit 10 000 euros par titre
 - dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 100 000 euros


Expertise-Comptable
Commissariat aux comptes
371 av. du parc des expositions
33260 LA TESTE DE BUCH
Tél. : 05 56 22 36 36

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

5A47FEC4AB4A4B0...



A + ISOLATION
Société à responsabilité limitée
au capital de 5 000 euros
Siège social : 1175 avenue du Parc des Expositions
33260 LA TESTE DE BUCH
750 077 794 RCS BORDEAUX

PROCURATION

Je soussigné

Monsieur Michel PONS

Agissant en qualité de Gérant de la société A + ISOLATION

Donne, par les présentes et avec faculté de subdéléguer à l'un quelconque de ses Salariés, pouvoir à la Société Compagnie Fiduciaire SA sise 371 avenue du Parc des Expositions - 33260 LA TESTE

De pour moi et en mon nom faire au Tribunal de commerce, auprès de l'INPI et auprès de tout organisme ; tous dépôts des comptes de la société et actes portant approbation des comptes

En conséquence, faire toutes déclarations et démarches, produire toutes pièces justificatives, effectuer tout dépôt de pièces, signer tous documents, requêtes et documents utiles, certifier conforme à l'original tout document, déclarer tout bénéficiaire effectif, élire domicile, substituer en totalité ou en partie, et en général faire tout ce qui sera nécessaire.

Ce pouvoir est accordé à compter de ce jour pour une durée indéterminée ; et est valable, sauf dénonciation expresse, pour tout dépôt de comptes relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022 et à tous exercices suivants.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

Fait à LA TESTE DE BUCH

Le 30 juin 2023

Le cogérant

Monsieur Michel PONS

DocuSigned by:

5A47FEC4AB4A4B0...



Expertise-Comptable
Commissariat aux comptes

371 av. du parc des expositions
33260 LA TESTE DE BUCH
Tél. 05 56 22 36 36

