

RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1956 B 50036

Numéro SIREN : 905 620 365

Nom ou dénomination : A. ABRARD ET FILS

Ce dépôt a été enregistré le 10/11/2023 sous le numéro de dépôt 6922



SARL A. ABRARD ET FILS

50 rue de Metz
16100 COGNAC

Numéro SIRET : 90562036500015
Code NAF : 1101Z

COMPTES ANNUELS

01/01/2022 au 31/12/2022

**Comptes annuels de l'exercice clos au 31
décembre 2022 approuvés par les décisions
de l'associée unique en date du 30 juin 2023**

Certifié conforme

Le Gérant

certifié conforme

4 bis, Chemin de la Croisière - 33550 LE TOURNE
La cité du numérique B7 - 2 rue Marc Sangnier - 33130 BEGLES
Téléphone : 05.57.77.08.90 - contact@deixis.fr

Attestation de Présentation**ATTESTATION**

d'expert comptable

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 2 novembre 2016, nous avons effectué une mission de PRESENTATION des comptes annuels de :

SARL A. ABRARD ET FILS

50 rue de Metz
16100 COGNAC

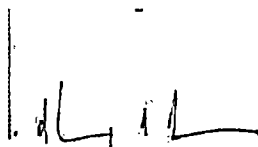
Les comptes annuels ci-joints, relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 se caractérisent par les données suivantes :

➤ Total du bilan	1 082 824,78	Euros
➤ Chiffre d'affaires	296 624,80	Euros
➤ Résultat net comptable	17 036,63	Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constituent ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait au Tourne
Le 7 février 2023

Pour la SAS DEIXIS EXPERTISE ET CONSEILS

Nicolas DE LAAGE DE MEUX
Expert-comptable associé

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	29 834	29 834				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	152 554	145 508	7 045	9 176	- 2 131	
Autres immobilisations corporelles	16 095	15 861	233	472	- 239	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	275		275	275		
TOTAL (I)	198 757	191 204	7 554	9 923	- 2 369	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	977 568		977 568	981 625	- 4 057	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	47 303		47 303	46 960	343	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel				100	- 100	
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	793		793	3 306	- 2 513	
. Autres				0		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	47 211		47 211	121 654	- 74 443	
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	2 395		2 395	1 129	1 266	
TOTAL (II)	1 075 271		1 075 271	1 154 774	- 79 503	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 274 029	191 204	1 082 825	1 164 697	- 81 872	

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 37 500)	37 500	37 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	3 750	3 750	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	361 902	331 500	30 402
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	17 037	50 401	- 33 364
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	420 188	423 152	- 2 964
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	620 000	600 000	20 000
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 214	68 477	- 61 263
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	18 617	42 795	- 24 178
. Organismes sociaux	8 918	23 713	- 14 795
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 608		1 608
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 900	5 568	332
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	379	992	- 613
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	662 637	741 546	- 78 909
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 082 825	1 164 697	- 81 872

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	75	238 206	238 281	458 739	- 220 458	-48,06
Production vendue biens						
Production vendue services	56 424	1 920	58 344	56 221	2 123	3,78
Chiffres d'affaires Nets	56 499	240 126	296 625	514 960	- 218 335	-42,40
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				58 326	- 58 326	-100
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits		148	148	411	- 263	-63,99
Total des produits d'exploitation (I)			296 772	573 697	- 276 925	-48,27
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			148 667	290 933	- 142 266	-48,90
Variation de stock (marchandises)			4 057	61 091	- 57 034	-93,36
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			24 618	35 829	- 11 211	-31,29
Impôts, taxes et versements assimilés			3 285	2 931	354	12,08
Salaires et traitements			63 351	89 369	- 26 018	-29,11
Charges sociales			27 349	37 558	- 10 209	-27,18
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 369	1 629	740	45,43
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges		188	188	109	79	72,48
Total des charges d'exploitation (II)			273 885	519 448	- 245 563	-47,27
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			22 888	54 249	- 31 361	-57,81
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			5 485	3 944	1 541	39,07
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			5 485	3 944	1 541	39,07
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-5 485	-3 944	- 1 541	39,07
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			17 403	50 305	- 32 902	-65,41

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 247	96	1 151	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	1 247	96	1 151	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5		5	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	5		5	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 242	96	1 146	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 608		1 608	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	298 019	573 793	- 275 774	-48,06
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	280 983	523 392	- 242 409	-46,31
RESULTAT NET	17 037	50 401	- 33 364	-66,20
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

ANNEXES

NOTE D'INFORMATION**PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

L'exercice a une durée de 12 mois.

Conformément à l'article L123-16-1, aucune annexe n'est établie.

La note d'information a été établie en application du règlement de l'ANC n°2015-06 (homologué par arrêté du 4 décembre 2015) applicable au 1er janvier 2016.

I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'invasion de l'Ukraine par la Russie le 24 février 2022 n'a pas d'incidence financière sur les comptes clos le 31 mars 2022.

Les premières analyses de l'exposition de notre entité ne mettent pas en évidence d'impact financier.

II - FAITS CARACTERISTIQUES SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant.

III - REGLES ET METHODES COMPTABLES**PRINCIPES GENERAUX**

Les comptes annuels ont été établis en application des règles générales comptables et dans le respect du principe de prudence et conformément aux dispositions du Code de Commerce.

Les conventions suivantes ont notamment été respectées :

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

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

A. ABRARD ET FILS

Société à responsabilité limitée au capital de 37.500 euros

Siège social : 50, rue de Metz - 16100 COGNAC

905 620 365 RCS ANGOULEME

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIÈME DECISION

Affectation de résultat

L'associée unique **décide d'affecter** le bénéfice de l'exercice s'élevant à 17.036,63 euros, de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice 17.036,63 euros

Dotations aux réserves :

Aux autres réserves, soit 17.036,63 euros

Totaux 17.036,63 euros 17.036,63 euros

Rappel des dividendes distribués

L'associée unique reconnaît en outre qu'il lui a été rappelé qu'au titre des trois précédents exercices, le montant des dividendes distribués s'est élevé respectivement à :

EXERCICE	REVENUS ELIGIBLES A LA REFACTION LEGALE		REVENUS NON ELIGIBLES A LA REFACTION LEGALE
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2021	20.000,00 €		
2020	10.000,00 €		
2019	10.000,00 €		

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

Monsieur Hervé BACHE GABRIELSEN

