

COMPTES DE RESULTAT

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	CA	au 31/12/2021	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	954 111	80,94	1 036 723	81,12	-82 612	-7,97
Production vendue	224 636	19,06	241 216	18,88	-16 581	-6,87
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	13 407	1,14	8 016	0,63	5 391	67,26
Autres produits	1 582	0,13	2 555	0,20	-973	-38,08
Total	1 193 736	101,27	1 288 510	100,83	-94 775	-7,36
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	558 093	47,35	663 219	51,90	-105 125	-15,85
Variations stock (marchandises)	4 066	0,34	-36 647	-2,87	40 712	111,09
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	267 102	22,66	276 540	21,64	-9 438	-3,41
Total	829 261	70,35	903 112	70,67	-73 851	-8,18
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	9 109	0,77	6 094	0,48	3 015	49,48
Salaires et traitements	253 438	21,50	235 691	18,44	17 746	7,53
Charges sociales	76 590	6,50	63 016	4,93	13 574	21,54
Dotations amortissements, dep. et prov.	18 677	1,58	17 134	1,34	1 543	9,00
Autres charges	6 264	0,53	7 324	0,57	-1 060	-14,47
Total	364 078	30,89	329 259	25,76	34 818	10,57
Résultat d'exploitation	397	0,03	56 139	4,39	-55 742	-99,29
Produits financiers	11 144	0,95	13 026	1,02	-1 882	-14,45
Charges financières	5 265	0,45	5 762	0,45	-497	-8,62
Résultat financier	5 879	0,50	7 264	0,57	-1 385	-19,07
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	6 276	0,53	63 403	4,96	-57 127	-90,10
Produits exceptionnels	853	0,07	2 200	0,17	-1 348	-61,25
Charges exceptionnelles	3 173	0,27	183	0,01	2 991	#####
Résultat exceptionnel	-2 321	-0,20	2 017	0,16	-4 338	-215,04
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	3 955	0,34	65 420	5,12	-61 465	-93,95

certifié conforme

[Signature]

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	74 978	52 154	22 824	37 819
Installations tech., matériels, outillage	4 685	1 606	3 079	2 125
Autres immobilisations corporelles	4 103	2 365	1 738	2 796
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	22 672		22 672	20 196
Total	106 437	56 125	50 312	62 936
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	32 581		32 581	36 647
Créances				
Clients et comptes rattachés	92 847	1 155	91 692	192 218
Fournisseurs débiteurs	5 661		5 661	
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 217		3 217	29 296
Autres créances	6 280		6 280	235
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	142 841		142 841	223 501
Total	283 427	1 155	282 272	481 896
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	9 330		9 330	15 251
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	9 330		9 330	15 251
TOTAL ACTIF	399 194	57 280	341 914	560 083

Certifié conforme
dyt

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-302 168	-367 588
Résultat de l'exercice	3 955	65 420
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-278 213	-282 168
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	219 718	270 956
Découverts, concours bancaires	735	857
Associés et dettes financières diverses	51 287	60 216
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	143 658	343 733
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 877	46 323
Dettes fiscales et sociales :		
· Personnel	15 139	27 262
· Organismes sociaux	31 006	47 678
· Etat, impôts sur les bénéfices		
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	38 007	42 029
· Etat, obligations cautionnées		
· Autres dettes fiscales et sociales	2 310	3 196
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	76 390	
Total	620 128	842 251
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	341 914	560 083

Certifié conforme


A.S.B.C.
Société à responsabilité limitée au capital de 20.000 euros
Siège social : 323 Boulevard du Président Hoover – 59000 LILLE
849 522 164 RCS LILLE METROPOLE

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU QUATORZE JUIN 2023

L'an deux mil vingt trois,
Le quatorze juin,
A 17h30,

Les associés de la société **A.S.B.C.**, société à responsabilité limitée au capital de 20 000 euros, divisé en 2 000 parts de 10 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation de la gérance.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents en entrant en séance.

Sont présents :

- **Monsieur Benoît DEROY**, propriétaire de 1 020 parts sociales
- **Monsieur Sylvain GERARD**, propriétaire de 980 parts sociales

seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par **Monsieur Benoît DEROY**, gérant associé.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion établi par la gérance,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, et décision à cet égard,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- la feuille de présence,
- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2022,
- le rapport de gestion établi par la gérance,
- le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

45 B

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport de gestion et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, établis par la gérance.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 3 954,77 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 3 955 euros
En totalité au compte « report à nouveau débiteur » qui s'élève ainsi à -278 213 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune desdites conventions.

Chaque intéressé n'ayant pas pris part au vote de la convention le concernant, cette résolution est adoptée à l'unanimité des autres associés présents ou représentés.

ex BD

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

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 a été signé après lecture par les associés.

Monsieur Benoit DEROT



Monsieur Sylvain GERARD



ANNEXE

- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le Bilan Actif
- Notes sur le Bilan Passif
- Engagements financiers et autres informations

certifié
conforme



Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2022

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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,

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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☐
des titres de participation		☐	☐	☐
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☐
Frais externes de formation		☐	☐	☐
nécessaires à la mise en service		☐	☐	☐
Coûts d'emprunts activables		☐	☐	☐
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		☐	☐	☐
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....	74 978			74 978
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 824	1 860		4 685
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	6 304	563	2 764	4 103
Immobilisations financières.....	20 196	2 675	199	22 672
Total.....	104 302	5 098	2 963	106 437

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....	37 159	14 996		52 154
Installations techniques, matériel et outillage industriels	700	906		1 606
Autres immobilisations corporelles..	3 508	1 621	2 764	2 365
Total.....	41 366	17 523	2 764	56 125

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	LINEAIRE	60MOIS				
Autres immobilisations corporelles	LINEAIRE	36 MOIS				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	36 647	32 581	36 647	32 581
Total.....	36 647	32 581	36 647	32 581

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	22 672		22 672
Actif circulant et charges constatées d'avance.	117 334	117 334	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	71 571
Autres créances.....	11 213
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances		1 155		1 155
Autres postes d'actif.....				
Total.....		1 155		1 155

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

20 000€

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	2 000	10,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	2 000	10,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	220 453	60 726	159 727	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	41 877	41 877		
Dettes fiscales et sociales.....	86 461	86 461		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	127 677	127 677		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	476 469	316 742	159 727	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	801
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	406
Dettes fiscales et sociales.....	10 141
Autres dettes.....	50

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts..... 5 362
 Avals et cautions.....
 Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....
 Crédit-bail mobilier..... 2 573
 Crédit-bail immobilier.....
 Locations longue durée.....
 Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....
 Autres engagements reçus.....

Effectifs

6,52

Autres informations significatives

Non recensé