Compte de Résultat

1/2

		France	Exportation	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 637 052,72		1 637 052,72	893 974,66
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	**1 637 052,72**		**1 637 052,72**	**893 974,66**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			(7 105,00)	153 007,00
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			15 185,30	19 010,70
	Autres produits			499,46	3 556,75
	Total des produits d'exploitation (1)			**1 645 632,48**	**1 069 549,11**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			480 915,35	263 106,24
	Variation de stock			(1 244,25)	(2 670,48)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			266 001,52	238 121,48
	Impôts, taxes et versements assimilés			25 332,42	4 226,98
	Salaires et traitements			488 857,55	280 079,06
	Charges sociales du personnel			85 266,20	48 711,82
	Cotisations personnelles de l'exploitant			421,97	155,87
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			92 501,47	92 017,57
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			106 016,51	57 279,81
	Total des charges d'exploitation (2)			**1 544 068,74**	**981 028,35**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**101 563,74**	**88 520,76**

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**101 563,74**	**88 520,76**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 383,68	422,71
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**1 383,68**	**422,71**
	RESULTAT FINANCIER	**(1 383,68)**	**(422,71)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**100 180,06**	**88 098,05**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	12 052,27	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**12 052,27**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	10 927,31	37 544,54
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	17 761,58	
	Total des charges exceptionnelles	**28 688,89**	**37 544,54**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(16 636,62)**	**(37 544,54)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	**1 657 684,75**	**1 069 549,11**
	TOTAL DES CHARGES	**1 574 141,31**	**1 018 995,60**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**83 543,44**	**50 553,51**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

SARL AB TOURS NORD

Exercice clos au 31 décembre 2022

COMPTES ANNUELS

orcom
Expertise Comptable Audit & Conseil

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	45 000,00		45 000,00	45 000,00
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	718 518,99	202 941,90	515 577,09	570 365,59
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	182 345,57	89 065,51	93 280,06	117 253,80
	Autres immobilisations corporelles	58 571,54	41 481,14	17 090,40	25 531,60
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	18 006,64		18 006,64	18 006,64
	TOTAL (II)	**1 022 442,74**	**333 488,55**	**688 954,19**	**776 157,63**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	10 771,80		10 771,80	9 527,55
	Avances et Acomptes versés sur commandes	5 391,81		5 391,81	5 391,81
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	48 694,56		48 694,56	70 165,01
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	20 632,48		20 632,48	8 641,90
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				17 847,07
	TOTAL (III)	**85 490,65**		**85 490,65**	**111 573,34**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 107 933,39**	**333 488,55**	**774 444,84**	**887 730,97**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			18 006,64	18 006,64
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000,00	1 000,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(77 778,37)	(128 331,88)
	Résultat de l'exercice	**83 543,44**	**50 553,51**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**6 765,07**	**(76 778,37)**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	17 761,58	
	Total des provisions	**17 761,58**	
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	131 478,78	150 847,51
	Emprunts et dettes financières divers (3)	366 313,38	467 062,22
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 242,78	245 407,46
	Dettes fiscales et sociales	122 462,95	100 771,85
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	420,30	420,30
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**749 918,19**	**964 509,34**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**774 444,84**	**887 730,97**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	83 543,44	50 553,51
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	749 918,19	829 939,19
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		847,51
(3)	Dont emprunts participatifs		

AB TOURS NORD
Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros
Siège social : 201 Rue du Colombier 37100 TOURS
RCS TOURS 848 603 981

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 31 JUILLET 2023

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 83 543,44 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	83 543,44 euros
A l'absorption des pertes antérieures	77 778,37 euros
Solde	5 765,07 euros
A la réserve légale	100,00 euros
Le solde	5 665,07 euros

A porter en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 5 665,07 euros.

L'associée unique constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2022 qu'elle vient d'approuver que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social, et qu'il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du commerce et des sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice 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 de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **774 445** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 657 685** euros et un total **charges** de **1 574 141** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **83 543** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Agencement des constructions : 5 à 20 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes utlérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessous et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	45 000,00					45 000,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**45 000,00**					**45 000,00**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	717 796,99		722,00			718 518,99
	Instal technique, matériel outillage industriels	181 266,93		1 078,64			182 345,57
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	55 074,15		4 217,55		720,16	58 571,54
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**954 138,07**		**6 018,19**		**720,16**	**959 436,10**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	18 006,64					18 006,64
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**18 006,64**					**18 006,64**
	TOTAL	**1 017 144,71**		**6 018,19**		**720,16**	**1 022 442,74**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/12/2022
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	147 431,40	55 510,50		202 941,90
	Instal technique, matériel outillage industriels	64 013,13	25 052,38		89 065,51
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	29 542,55	12 658,75	720,16	41 481,14
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**240 987,08**	**93 221,63**	**720,16**	**333 488,55**
	TOTAL	**240 987,08**	**93 221,63**	**720,16**	**333 488,55**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.		1,86					1,86
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier		0,17			0,03		0,14
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		**2,03**			**0,03**		**2,00**
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		**2,03**			**0,03**		**2,00**
TOTAL GENERAL NON VENTILE			**2,03**			**0,03**	**2,00**

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		0,03	0,03	
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES		**0,03**	**0,03**	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres		17 761,58		17 761,58
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**17 761,58**		**17 761,58**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL		**17 761,61**	**0,03**	**17 761,58**

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	
	- financières	
	- exceptionnelles	17 761,58

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	18 006,64	18 006,64	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	401,00	401,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 028,79	19 028,79	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 250,00	1 250,00	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	28 014,77	28 014,77	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	**66 701,20**	**66 701,20**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	131 478,78	131 478,78		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	129 242,78	129 242,78		
	Personnel et comptes rattachés	58 578,06	58 578,06		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 165,60	42 165,60		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 302,00	3 302,00		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 417,29	18 417,29		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	366 313,38	366 313,38		
	Autres dettes	420,30	420,30		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**749 918,19**	**749 918,19**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 18 521,22
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 366 313,38

Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		**1 250**
Autres créances		**1 250**
Etat - produits à recevoir	1 250	

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		**98 848**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**33 717**
Fournisseurs - fact. non parve	33 717	
Dettes fiscales et sociales		**65 131**
Dettes provis. pr congés à pay	32 575	
Charges sociales s/congés à pa	6 144	
Charges sociales - charges à p	7 789	
Provision formation continue	1 574	
Etat - autres charges à payer	17 049	

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2022
Total des produits exceptionnels		**12 052,27**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**12 052,27**
Autres produits except. de ges	12 052,27	
Total des charges exceptionnelles		**28 688,89**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**10 927,31**
Charges exception. s/opérat.ge	10 927,31	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		**17 761,58**
Dot. prov. risques et charges	17 761,58	
Résultat exceptionnel		**(16 636,62)**