

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 01764

Numéro SIREN : 492 333 349

Nom ou dénomination : AB BOIS

Ce dépôt a été enregistré le 21/12/2023 sous le numéro de dépôt 15304

ESPACE ACE

Audit / Conseil / Expertise comptable

Comptes Annuels

du 01/01/2022 au 31/12/2022

Durée 12 mois

S.A.S.U. AB BOIS

RN 568

QUARTIER BRICARD

13180 GIGNAC LA NERTHE

SIRET 49233334900016

Code NAF 4778B

*Certifié conforme le
présent le 3.6.2023*

Document établi par :

SARL ESPACE ACE

2 RUE DU MAHATMA GANDHI

13090 AIX EN PROVENCE

Tel. 0442269192

Siret 83432803100010

Etats financiers au 31/12/2022

Bilan

Bilan

Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	26 680	26 374	306	2 733
	Immobilisations financières (1)	2 532		2 532	2 532
	Total I	29 212	26 374	2 838	5 265
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				
	Marchandises	55 440		55 440	115 680
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)				
	Autres créances (3)	6 230		6 230	3 967
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	9 957		9 957	36 143
	Charges constatées d'avance				
Total II		71 628		71 628	155 790
Total général I + II		100 840	26 374	74 466	161 055

Passif

		31/12/2022	31/12/2021
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	1 000	1 000
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale	100	100
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(101 824)	(126 516)
	RESULTAT DE L'EXERCICE	15 006	24 692
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	(85 718)	(100 724)
Total II			
DETTES (4)	Provisions pour risques et charges		
	Emprunts et dettes assimilées	42 227	4 081
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	52 913	205 606
	Autres dettes	65 044	52 092
	Produits constatés d'avance		
Total III		160 184	261 779
Total général I+II+III		74 466	161 055
(1) Dont immobilisations financières - 1 an			
(2) Dont créances à plus d'un an			
(3) Dont comptes courants associés débiteurs			
(4) Dont dettes à plus d'un an			
Coût de revient des immobilisations acquises			559
Prix de vente hors TVA des immob. cédées			

Etats financiers au 31/12/2022

Compte de Résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT COMPTABLE	Export	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises		1 148 524	1 048 517
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)			
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits		10	84
Total des produits d'exploitation		1 148 535	1 048 600
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		817 487	793 883
Variation de stock (marchandises)		60 240	4 835
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes		99 482	105 231
Impôts, taxes et versements assimilés		7 013	5 940
Rémunérations du personnel		130 559	129 166
Charges sociales		33 393	36 998
Dotations aux amortissements et dépréciations		2 986	3 177
Dotations aux provisions			
Autres charges		4	7
Total des charges d'exploitation		1 151 163	1 079 236
RESULTAT D'EXPLOITATION		(2 629)	(30 636)
Produits financiers			
Produits exceptionnels		18 667	55 869
Charges financières		1 032	541
Charges exceptionnelles			
Impôts sur les bénéfices			
BENEFICE ou PERTE		15 006	24 692

RESULTAT FISCAL	Col. 1	Col. 2
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		
Provisions non déductibles		
Impôts et taxes non déductibles		
Réintégrations diverses		
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Exonérations ou abattement sur le bénéfice		
Déductions diverses		
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2)	15 006	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs reportables		15 006
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **74 466** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 167 202** euros et un total **charges** de **1 152 196** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **15 006** 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 conformément aux hypothèses de base :

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

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 2016.

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 2015-06, 2016-07 et 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Faits caractéristiques de l'exercice

La société AB BOIS a bénéficié d'un abandon de créance à caractère financier consenti par sa société mère, la SARL ESSENTIEL, assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.

Les principales méthodes utilisées sont :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stock et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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.

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 charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 900					3 900
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	22 221		559			22 780
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 121		559			26 680
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 532					2 532
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 532					2 532
TOTAL		28 653		559			29 212

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
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				
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 900			3 900
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		2 986		
	Matériel de transport	19 488			22 474
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 388	2 986		26 374
TOTAL		23 388	2 986		26 374

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 532		2 532
	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			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 230	6 230	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		8 763	6 230	2 532
(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)	40 812	40 812		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 414	1 414		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	52 913	52 913		
	Personnel et comptes rattachés	17 864	17 864		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 004	10 004		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 077	18 077		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	686	686		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	18 413	18 413		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		160 184	160 184		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 667			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		22 734
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS-FACT.NON PARV.</i>	<i>10 158</i>	10 158
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL CONGES A PAYER</i> <i>CHARGES SUR CONGES A PAYER</i> <i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>9 482</i> <i>2 689</i> <i>405</i>	12 576

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	10,0000	1 000,00

AB BOIS
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : RTE NATIONALE 568
QUARTIER BRICARD, 13180 GIGNAC-LA-NERTHE
492 333 349 RCS AIX EN PROVENCE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 juin 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 15 005,78 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	15 005,78 euros
------------------------	-----------------

Absorption des pertes antérieures	15 005,78 euros
-----------------------------------	-----------------

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme

La Présidente
ESSENTIEL SARLU
Représentée par son gérant,
Monsieur Serge GOUZE

