

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 : 2011 B 00559

Numéro SIREN : 480 075 951

Nom ou dénomination : ESSENTIEL

Ce dépôt a été enregistré le 21/12/2023 sous le numéro de dépôt 15285

ESPACE ACE

Audit / Conseil / Expertise comptable

Comptes Annuels

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

Durée 12 mois

EURL ESSENTIEL

PONT DE VALLOT

LES BARNOUINS

13170 LES PENNES MIRABEAU

SIRET 48007595100016

Code NAF 6630Z

Carlyne
le 01.01.23
Grâce

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	3 495	3 495		
	Immobilisations financières (1)	191 000		191 000	191 000
	Total I	194 495	3 495	191 000	191 000
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)	27 808		27 808	25 746
	Autres créances (3)	28 128		28 128	27 772
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	1 358		1 358	3 270
	Charges constatées d'avance				
Total II		57 294		57 294	56 787
Total général I + II		251 789	3 495	248 294	247 787

Passif

		31/12/2022	31/12/2021
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	1 500	1 500
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale	150	150
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(30 269)	16 918
	RESULTAT DE L'EXERCICE	172 026	(47 187)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		143 407	(28 619)
Provisions pour risques et charges Total II			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		2 623
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 832	17 986
	Fournisseurs et comptes rattachés *	6 669	5 746
	Autres dettes	94 385	250 051
	Produits constatés d'avance		
Total III		104 887	276 406
Total général I+II+III		248 294	247 787

(1) Dont immobilisations financières - 1 an		(4) Dont dettes à plus d'un an	
(2) Dont créances à plus d'un an		Coût de revient des immobilisations acquises	
(3) Dont comptes courants associés débiteurs	18 413	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			
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)		215 522	215 455
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits		5	40
Total des produits d'exploitation		215 527	215 495
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes		11 961	10 822
Impôts, taxes et versements assimilés		1 247	1 220
Rémunérations du personnel		193 044	194 207
Charges sociales		254	166
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges		1	1
Total des charges d'exploitation		206 507	206 415
RESULTAT D'EXPLOITATION		9 021	9 079
Produits financiers		181 689	
Produits exceptionnels			
Charges financières		17	397
Charges exceptionnelles		18 667	55 869
Impôts sur les bénéfices			
BENEFICE ou PERTE		172 026	(47 187)

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)	18 088	172 605
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs reportables		18 088
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 **248 294 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 397 217 euros** et un total **charges de 225 191 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 172 026 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 ESSENTIEL a consenti un abandon de créance à caractère financier avec clause de retour à meilleure fortune au profit de la société AB BOIS, sa filiale.

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.

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. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	3 495					3 495
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 495					3 495
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	191 000					191 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	191 000					191 000
TOTAL		194 495					194 495

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				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	3 495			3 495
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 495			3 495
TOTAL		3 495			3 495

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			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	27 808	27 808	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11	11	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 704	9 704	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	18 413	18 413	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		55 936	55 936	
(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)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 669	6 669		
	Personnel et comptes rattachés	1 935	1 935		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	313	313		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 997	3 997		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5	5		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	88 135	88 135		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		101 055	101 055		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 623			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		4 226
Autres créances clients		4 226
CLIENTS-FACTURES A ETABLIR	4 226	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		4 564
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS-FACT.NON PARV.</i>	2 975	2 975
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL CONGES A PAYER</i> <i>CHARGES SUR CONGES A PAYER</i> <i>AUTRES CHARGES A PAYER (-IA)</i>	1 579 6 5	1 589

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		150,00	10,0000	1 500,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		150,00	10,0000	1 500,00

Etat exprimé en euros		31/12/2022		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
BLP ETS DUSSAULT				22 867	353 599	100,00	190 000	190 000
AB BOIS				1 000	(86 718)	100,00	1 000	1 000
2. Participations (10 à 50 %)								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
BLP ETS DUSSAULT						1 757 706	63 645	181 689
AB BOIS				18 413		1 148 525	15 006	
2. Participations (10 à 50 %)								
B. Renseignements globaux				Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
				françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital								
Capitaux propres								
Quote part détenue en pourcentage								
Valeur comptable des titres détenus - Brute								
Valeur comptable des titres détenus - Nette								
Prêts et avances consentis								
Montant des cautions et avals								
Chiffre d'affaires								
Résultat du dernier exercice clos								
Dividendes encaissés								

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation**Actif immobilisé**

Avances et acomptes sur immobilisations

Participations

191 000

Créances rattachées à des participations

Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances clients et comptes rattachés

27 808

Autres créances

18 413

Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

3 832

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations

181 689

Autres produits financiers

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

Charges exceptionnelles

18 667

ESSENTIEL**Société à responsabilité limitée unipersonnelle au capital de 1 500 euros****Siège social : PONT DE VALLOT****LES BARNOUINS****13170 LES PENNES-MIRABEAU****480 075 951 RCS AIX EN PROVENCE****DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 juin 2023****DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2022****DEUXIEME DÉCISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 172 026,03 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	172 026,03 euros
Absorption des pertes antérieures	30 268,64 euros

Solde	141 757,39 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 141 757,39 euros.

L'associé unique constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2022 qu'il 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'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance
Serge GOUZE

