RCS : TOURS
Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00274
Numéro SIREN : 848 603 981
Nom ou dénomination : AB TOURS NORD

Ce dépôt a été enregistré le 08/12/2021 sous le numéro de dépôt 13610

COMPTES ANNUELS

EURL AB TOURS NORD

Exercice clos le 31/12/2020

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	45 000,00		45 000,00	45 000,00
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	689 096,99	92 072,09	597 024,90	643 629,20
Installations techniques, matériel et outillage industriels	178 827,65	38 960,75	139 866,90	151 028,02
Autres immobilisations corporelles	53 938,65	17 936,67	36 001,98	38 152,15
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 006,64		18 006,64	17 500,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**984 869,93**	**148 969,51**	**835 900,42**	**895 309,37**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 857,07		6 857,07	12 892,38
Avances et acomptes versés sur commandes				**444,00**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	152 857,68		152 857,68	25 211,54
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	390,10		390,10	52 220,06
Charges constatées d'avance (3)				15 000,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**160 104,85**		**160 104,85**	**105 767,98**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 144 974,78**	**148 969,51**	**996 005,27**	**1 001 077,35**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000,00	1 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-74 082,30	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-54 249,58**	**-74 082,30**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-127 331,88**	**-73 082,30**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	151 107,53	
Emprunts et dettes diverses (3)	661 108,40	818 499,30
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 749,40	148 209,62
Dettes fiscales et sociales	147 951,52	107 450,73
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	420,30	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**1 123 337,15**	**1 074 159,65**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**996 005,27**	**1 001 077,35**
(1) Dont à plus d'un an (a)	150 000,00	796 784,95
(1) Dont à moins d'un an (a)	973 337,15	296 964,34
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 107,53	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

16

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	746 649,63		746 649,63	868 888,97
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net	**746 649,63**		**746 649,63**	**868 888,97**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			66 401,94	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			43 056,10	26 375,76
Autres produits			373,96	1,64
Total produits d'exploitation (I)			**856 481,63**	**895 266,37**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			197 700,93	238 129,19
Variations de stock			6 035,31	-12 892,38
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-2 653,69	
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			232 026,83	206 543,44
Impôts, taxes et versements assimilés			5 579,69	6 564,43
Salaires et traitements			287 122,02	358 309,02
Charges sociales			43 758,78	54 414,18
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			85 342,92	63 626,59
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			45 077,82	54 654,20
Total charges d'exploitation (II)			**899 990,61**	**969 348,67**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)			**-43 508,98**	**-74 082,30**
Quotes–parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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 produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V–VI)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)			**-43 508,98**	**-74 082,30**

16

Compte de résultat - suite

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	10 028,83	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**10 028,83**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	21 170,43	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**21 170,43**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII–VIII)	**-11 141,60**	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-401,00	
Total des produits (I+III+V+VII)	**866 510,46**	**895 266,37**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**920 760,04**	**969 348,67**
BENEFICE OU PERTE	**-54 249,58**	**-74 082,30**
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit–bail mobilier		
– Redevances de crédit–bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

16

Crise sanitaire

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la Loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des évènements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 31/12/2020.

Néanmoins, en l'absence de visibilité sur l'évolution de l'évènement COVID 19 et de ses conséquences sur la baisse de son chiffre d'affaires et de l'évolution du crédit client et du crédit fournisseur, la société a pu bénéficier de la mise en place du chômage partiel, des reports d'échéances fiscales et sociales ainsi que de l'accès à un financement bancaire court terme garanti par l'Etat.

Règles générales

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci–après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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.

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

Les conventions 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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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.

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

* Agencements des constructions : 10 à 20 ans

16

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 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

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement 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-dessus 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 sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

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.

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	45 000,00			45 000,00
Immobilisations incorporelles	**45 000,00**			**45 000,00**
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	684 826,79	4 270,20		689 096,99
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	164 492,18	884,79	-13 450,68	178 827,65
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	47 116,99	6 821,65		53 938,65
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**896 435,96**	**11 976,64**	**-13 450,68**	**921 863,29**
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	17 500,00	506,64		18 006,64
Immobilisations financières	**17 500,00**	**506,64**		**18 006,64**
ACTIF IMMOBILISE	**958 935,96**	**12 483,28**	**-13 450,68**	**984 869,93**

CG

Tableau des amortissements

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	41 197,59	50 874,56		92 072,09
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 464,16	25 496,59		38 960,75
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 964,84	8 971,83		17 936,67
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**63 626,59**	**85 342,98**		**148 969,51**
ACTIF IMMOBILISE	**63 626,59**	**85 342,98**		**148 969,51**

16

Tableau des dépréciations des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

16

Tableau des provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

16

Tableau des provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total					
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

16

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	18 006,64		18 006,64
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	152 857,68	152 857,68	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**170 864,32**	**152 857,68**	**18 006,64**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

16

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	1 107,53	1 107,53		
– à plus de 1 an à l'origine	150 000,00			150 000,00
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 749,40	162 749,40		
Dettes fiscales et sociales	147 951,52	147 951,52		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	661 528,70	661 528,70		
Produits constatés d'avance				
Total	**1 123 337,15**	**973 337,15**		**150 000,00**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000,00			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	661 108,40			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	7 532,38
Dettes provis. pr congés à payer	47 157,99
Charges sociales s/congés à payer	7 693,68
Provision formation continue	1 574,39
Etat – autres charges à payer	5 095,69
Total	**69 054,13**

CC

Produits à recevoir

	Montant
Charges sociales – produits à recev	690,00
Etat – produits à recevoir	52 521,48
Total	**53 211,48**

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Total			

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Total			

16

Charges et produits exceptionnels

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 028,83	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	**10 028,83**	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	21 170,43	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	**21 170,43**	
Résultat exceptionnel	**-11 141,60**	

ATTESTATION DE CONFORMITÉ DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société ou la personne morale désignée ci-après :

Dénomination : **AB TOURS NORD**

Siège social : 201 rue du Colombier 37100 TOURS

Numéro SIREN : **RCS TOURS 848 603 981**

Représentée :

Par son représentant légal, **Monsieur Christophe GIRODOT**, Gérant,

Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

Déclare donner mandat à **ORCOM CENTRE**
2 Avenue de Paris
45056 ORLÉANS CÉDEX 1
N° SIREN 403 314 438

Pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 et L.232-23 du code de commerce auprès du Greffe du Tribunal de commerce de mon ressort.

Le 15 octobre 2021



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 15 OCTOBRE 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 54 249,58 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : 54 249,58 euros

à porter en totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à -128 331,88 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 Gérance

